

Szigliget Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2026. (II. 6.) önkormányzati rendelete

a 2026. évi költségvetésről

[1] Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozza és ellátja a törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait.

[2] Szigliget Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (3) bekezdésben meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Szigliget Község Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat) az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre).

2. §

Szigliget Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2026. évi költségvetés bevételi főösszegét 1.629.868.204 Ft-ban, kiadási főösszegét 1. 629.868.204 Ft-ban állapítja meg.

3. §

(1) A bevételi főösszegen belül a kiemelt előirányzatokat a Képviselő-testület a következőképpen állapítja meg:

- a) működési célú támogatások államháztartáson belülről 322.239.873 Ft
- b) közhatalmi bevételek 125.000.000 Ft
- c) működési bevételek 414.482.000 Ft
- d) finanszírozási bevételek 202.229.073.Ft, ebből költségvetési pénzmaradvány 202.229.073 Ft
- e) felhalmozási célú bevételek 565.917.258 Ft, ebből felhalmozási maradvány 506.812.986 Ft

(2) A kiadási főösszegen belül a kiemelt előirányzatokat a Képviselő-testület a következőképpen állapítja meg:

- a) személyi juttatás 442.421.142 Ft
- b) munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 64.115.655 Ft
- c) dologi kiadások 510.285.740 Ft
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 3.135.000 Ft
- e) egyéb működési célú kiadások 26.921.587 Ft, ebből tartalék 13.200.345 Ft
- f) beruházások 479.385.258 Ft
- g) felújítások 86.532.000 Ft
- h) finanszírozási kiadás 17.071.822 Ft

(3) Az engedélyezett létszámkeret 64 fő, melyből 20 fő köztisztviselő, 4 köznevelési foglalkoztatott 1 fő közalkalmazott, 34 fő munka törvénykönyve alapján foglalkoztatott. A választott tisztségviselők száma 5 fő.

4. §

Az Önkormányzat

- a) bevételi és kiadási főösszeg megoszlását, annak összevont mérlegét az 1. melléklet;
- b) bevételi főösszeg és annak jogcím-csoportonként részletezését a 2. melléklet;
- c) az önkormányzat és intézményei bevételeinek feladatonként-i bontását a 3. melléklet;
- d) kiadási főösszeg részletezését kiemelt előirányzatonként az 4. melléklet;
- e) az önkormányzat és intézményei kiadásainak feladatonként-i bontását az 5. melléklet;
- f) a felújítási, beruházási kiadásainak célonként-i bontásban a 6. melléklet;
- g) 2026 – 2029. évi költségvetési bevételek és kiadások alakulását a 7. melléklet;
- h) előirányzat felhasználási ütemtervet a 8. melléklet,
- i) az önkormányzat által adott közvetett támogatások alakulását a 9. melléklet tartalmazza.
- j) az önkormányzat és intézményei finanszírozási bevételeit és kiadásait a 10. melléklet tartalmazza

5. §

(1) Az Önkormányzatnak nincs olyan fejlesztési célja, melyhez a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik szükségessé.

(2) A Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet kiemelt előirányzatainak módosítása.

(3) A polgármester a fejlesztési kiadások jelen rendeletben meghatározott összegét nem lépheti túl. Amennyiben a megvalósítandó cél teljes egészében elmarad, akkor a megmaradt előirányzat összegével a Képviselő-testület rendelkezik.

(4) A Képviselő-testület felhatalmazása alapján a polgármester a költségvetés főösszegén belül – a személyi juttatások kivételével - a pénzeszközök és feladatok között szükségyszerűen 100.000 Ft-ig jogosult átcsoportosítani.

(5) A polgármester a képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett dönt - a költségvetésben elfogadott előirányzat terhére - legfeljebb bruttó 3.000.000 forint összeghatárig, az előirányzatban meghatározott beszerzésekről.

(6) Az önkormányzat 2025 február 14. naptól postai közreműködői tevékenységet lát el.

6. §

Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a Szigligeti Közös Önkormányzati Hivatal útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

7. §

(1) A képviselő-testület Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025 évi LXIX. törvényben meghatározottak szerint 2026. évben a képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők illetményalapját 80.000 forintban állapítja meg.

(2) A Szigligeti Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők részére a cafetéria keretében biztosított juttatás keretösszege bruttó 400.000 Ft/fő.

(3) Szigliget Község Önkormányzat Képviselő-testülete

- a) a főállású polgármester 2026.évi cafeteria juttatásának bruttó keretösszegét 400.000 Ft-ban állapítja meg.
- b) a közalkalmazottak és köznevelési foglalkoztatottak cafeteria kerete 2026. évben bruttó 400.000 Ft.
- c) a Munka Törvénykönyve szerint foglalkoztatott dolgozók részére bruttó 20.000 Ft/fő/hó bérén kívüli juttatást biztosít.

(4) Az önkormányzati pályázatokról és azok önrészenek mértékéről a képviselő-testület határozattal dönt.

(5) A munkába járás költségtérítése – a mindenkor hatályos jogszabályok alapján – a legmagasabb adómentes összeg figyelembevételével történik.

(6) A képviselő-testület a helyben szokásos legolcsóbb temetés költségét a településen 2026. évre 150.000 Ft-ban határozza meg.

(7) Az Önkormányzat által támogatott szervezetek részére számadási kötelezettséget kell előírni a részükre céljelleggel juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról. A finanszírozó köteles ellenőrizni a felhasználást és a számadást. Amennyiben a támogatott szervezet az előírt számadási kötelezettségének határidőben nem tesz eleget, e kötelezettségének teljesítéséig a támogatást fel kell függeszteni. A támogatások jogszabálysértő vagy nem rendeltetésszerű felhasználása esetén a felhasználót – külön jogszabályokban meghatározottak szerint – visszafizetési kötelezettség terheli.

(8) Az ebéd szállítási díja bruttó 100 Ft/ebéd/nap.

(9) A Községi Ház internet és számítógép használatot, fénymásolást, nyomtatást és edzőtermet biztosít melynek térítési díja:

- a) Internet használat 200 Ft/óra
- b) szövegszerkesztés 200 Ft/db
- c) fénymásolás 20 Ft/másolat,
- d) digitalizálás 50 Ft/db
- e) fekete-fehér nyomtatás 30 Ft/oldal
- f) színes szöveg nyomtatás 150 Ft/oldal
- g) fekete-fehér kép 100 Ft/oldal
- h) színes kép 200 Ft/oldal
- i) edzőterem díja: havi 5000 Ft, 3 havi 13000 Ft, 6 havi 25000 Ft.

(10) Az Önkormányzat a Szigligeti Honlapon megjelentetett hirdetések díját - elérhetőség és bemutatkozó oldal - bruttó 12.000 Ft/év, összegben állapítja meg A szálláshely hirdetése 5000 forint /év.

(11) A műfüves pálya bérleti díját az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) Munkaszüneti napokon és munkanapokon 16 órától 23 óráig 3.000 Ft
- b) Munkanapokon reggel 7 órától 16 óráig 2.000 Ft
- c) Öltöző és világítás használata külön-külön 1.000 Ft

(12) A szociálisan rászorulóknak részére megállapítható települési támogatásokról szóló 13/2021. (XII.14.) önkormányzati rendelet 13. § (1) bekezdésében meghatározott óvodások támogatása 10.000 Ft/fő/év, alap-, közép- és felsőfokú oktatási intézmények tanulói, hallgatói részére 20.000 Ft/fő/év.

(13) A szociálisan rászorulóknak részére megállapítható települési támogatásokról szóló 13/2021 (XII.14.) önkormányzati rendelet 14/A. § (1) bekezdésében meghatározott időskorúak támogatásának összege 2026. évben 15000 Ft/fő.

(14) Amennyiben a képviselő testület a következő évi költségvetési rendeletét a naptári év kezdetéig nem alkotja meg, akkor a polgármester jogosult a helyi önkormányzat költségvetését megillető bevételeknek a hatályos jogszabályok szerinti beszedésére és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére.

(15) Az önkormányzat és intézmények házipénztárából a következő kiadások teljesíthetők készpénzben A házipénztárból kifizetett összeg jogcímtől függetlenül nem haladhatja meg a 200.000 Ft-ot.

- a) bérjellegű kifizetések,
- b) készpénzelőleg,
- c) postai kézbesítés díja,
- d) belföldi kiküldetés díja,
- e) karbantartással, működtetéssel, beszerzéssel kapcsolatos kiadások,
- f) reprezentáció,
- g) jogszabályban meghatározott szociális vagy gyermekvédelmi pénzbeli ellátás,
- h) utazási költségtérítés, bérlet,
- i) ellátottak részére személyi térítési díj visszafizetése,
- j) ellátottak egyéb pénzbeli juttatása.

8. §

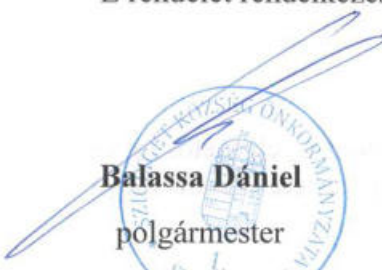
Hatályát veszti a 2024. évi költségvetésről szóló 3/2024. (II. 8.) önkormányzati rendelet.

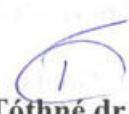
9. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

10. §

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


Balassa Dániel
polgármester


Tóthné dr. Titz Éva
jegyző

Záradék:

A rendelet az önkormányzati hirdetőtáblán kihirdetve: 2026. február 6.


Tóthné dr. Titz Éva
jegyző

Date		Description		Amount	
1911	Jan 1	Balance		100.00	
	Jan 15	Received from A. B. C.		50.00	
	Feb 1	Received from D. E. F.		25.00	
	Feb 15	Received from G. H. I.		75.00	
	Mar 1	Received from J. K. L.		100.00	
	Mar 15	Received from M. N. O.		150.00	
	Apr 1	Received from P. Q. R.		200.00	
	Apr 15	Received from S. T. U.		250.00	
	May 1	Received from V. W. X.		300.00	
	May 15	Received from Y. Z. A.		350.00	
	Jun 1	Received from B. C. D.		400.00	
	Jun 15	Received from E. F. G.		450.00	
	Jul 1	Received from H. I. J.		500.00	
	Jul 15	Received from K. L. M.		550.00	
	Aug 1	Received from N. O. P.		600.00	
	Aug 15	Received from Q. R. S.		650.00	
	Sep 1	Received from T. U. V.		700.00	
	Sep 15	Received from W. X. Y.		750.00	
	Oct 1	Received from Z. A. B.		800.00	
	Oct 15	Received from C. D. E.		850.00	
	Nov 1	Received from F. G. H.		900.00	
	Nov 15	Received from I. J. K.		950.00	
	Dec 1	Received from L. M. N.		1000.00	
	Dec 15	Received from O. P. Q.		1050.00	
	Total			10500.00	

2026. évi költségvetés bevételek és kiadások mérlegháztartása

Sor-szám	Megnevezés		Eredeti előirányzat
A	B	C	D
1.	Működési bevételek összesen:		1 063 950 946
2.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	322 239 873
3.	B16	Működési célú átvett pénzeszközök	
4.	B3	Közhatalmi bevételek	125 000 000
5.	B4	Működési bevételek	414 482 000
6.	B8	Működési maradvány	202 229 073
7.			
8.			
9.	Felhalmozási bevételek összesen:		565 917 258
10.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
11.	B5	Felhalmozási bevételek	55 804 272
12.	B7	bevételek felhalmozási célú része	3 300 000
13.	B8	Felhalmozási maradvány	506 812 986
14.			
15.	Finanszírozási bevételek		
16.			
17.			
18.	BEVÉTELEK összesen:		1 629 868 204
19.			
20.	Működési kiadások összesen:		1 046 879 124
21.	K1	Személyi juttatás	442 421 142
22.	K2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	64 115 655
23.	K3	Dologi kiadások	510 285 740
24.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 135 000
25.	K5	Egyéb működési célú kiadások	26 921 587
26.		ebből tartalék	13 200 345
27.			
28.	Felhalmozási kiadások összesen:		565 917 258
29.	K6	Beruházások	479 385 258
30.	K7	Felújítások	86 532 000
31.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	

32.		
33.	Finanszírozási kiadások	17 071 822
34.	K9	Finanszírozási kiadások/előlegezés
35.		
36.	KIADÁSOK összesen:	1 629 868 204

2026. évi költségvetés bevételei kiemelt előirányzatonként

Sor-szám	Kiemelt előirányzatok					Eredeti előirányzat	
A	B	C	D	E	F	G	
1.	900020 Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről					125 000 000	
2.	B3	Közhatalmi bevételek				125 000 000	
3.		B34		Vagyoni típusú adók		75 000 000	
4.			Építményadó			69 600 000	
5.			Magánszemélyek kommunális adója			5 400 000	
6.		B35	Termékek és szolgáltatások adói			50 000 000	
7.			B351	Értékesítés és forgalmi adók		42 000 000	
8.				Iparüzési adó		42 000 000	
9.			B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		8 000 000	
10.				Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		8 000 000	
11.		B36	Egyéb közhatalmi bevételek			0	
12.			Pótlék, bírság			0	
13.	062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk					55 804 272	
14.	B2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			55 804 272	
15.		B25	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól felhalmozási célú támogatások bevételei			55 804 272	
16.							
17.	066020 Város-, és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások					4 000 000	
18.	B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			0	
19.		B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről				
20.	B6		Működési célú átvett pénzeszköz			4 000 000	
21.		B64	Egyéb működési bevételek			4 000 000	
22.	081061 Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás					137 900 000	
23.	B4		Működési bevételek			137 900 000	

24.			B402	Szolgáltatások ellenértéke	137 900 000	
25.	013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok				49 600 000	
26.	B4		Működési bevételek			
27.	B402			Szolgáltatások ellenértéke	49 600 000	
28.				Bérleti díj	43 600 000	
29.	B403			Közvetített szolgáltatások	6 000 000	
30.	B411			Egyéb működési bevételek		
31.	B5		Felhalmozási bevételek		0	
32.	B52			Ingatlanok értékesítése		
33.	082070 történelmi hely üzemeltetés				203 200 000	
34.	B4		Működési bevételek		203 200 000	
35.	B402			Szolgáltatások ellenértéke	160 000 000	
36.				kiszám áfa	43 200 000	
37.	018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel				238 870 873	
38.	B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről		238 870 873	
39.		B11		Önkormányzatok működési támogatása	238 870 873	
40.	B111			Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	165 275 337	
41.	B112			Települési önk egyes köznevelési feladatainak támogatása	68 208 536	
42.	B113			Települési önk szociális,gy.jóléti és gy.étk. feladatainak támogatása	3 117 000	
43.	B114			Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	
44.	B115			Működési célú kiegészítő támogatás		

45.	B16		Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHB-ről		
46.				83 369 000	
47.	B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	83 369 000	
48.		B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHB-ről	83 369 000	
49.				0	
50.	B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	
51.		B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről		
52.	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek			692 661 934	
53.	B8		Finanszírozási bevételek	692 661 934	
54.		B81	Belföldi finanszírozás bevételei		
55.	B8131		Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	692 661 934	
56.	Önkormányzat bevétele összesen			1 507 037 079	
57.	B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	322 239 873	
58.	B3		Közhatalmi bevételek	125 000 000	
59.	B4		Működési bevételek	394 700 000	
60.	B5		Felhalmozási bevételek	55 804 272	
61.	B6		Működési célú átvett pénzeszközök		
62.	B7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
63.	B8		Finanszírozási bevételek	692 661 934	
64.			Bevételek összesen	1 590 406 079	
65.					
66.	Szigligeti Óvoda				
67.				20 582 000	
68.	B4		Működési bevételek	20 582 000	
69.		B405	Ellátási díjak	20 582 000	

70.	091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai			0	
71.	B4		Működési bevételek	0	
72.		B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
73.		B411	Egyéb működési bevételek		
74.	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek			7 767 000	
75.	B8		Finanszírozási bevételek	7 767 000	
76.		B81	Belföldi finanszírozás bevételei	7 767 000	
77.		B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	7 767 000	
78.	B8		Finanszírozási bevételek	7 767 000	
79.			Bevételek összesen	28 349 000	
80.	Szigligeti Közös Hivatal				
81.	B		Működési bevételek		
82.		B405	Egyéb működési bevételek	2 500 000	
83.		B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	8 613 125	
84.			átvett pénzeszközök		
85.				bevételek összesen	11 113 125
86.					
87.	B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	322 239 873	
88.	B2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	
89.	B3		Közhatalmi bevételek	125 000 000	
90.	B4		Működési bevételek	417 782 000	
91.	B5		Felhalmozási bevételek	55 804 272	
92.	B6		Működési célú átvett pénzeszközök		
93.	B7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	
94.	B8		Finanszírozási bevételek	709 042 059	
95.			Bevételek mindösszesen:	1 629 868 204	

a 2026. évi költségvetés bevételei feladatonkénti bontásban

	COFOG	Megnevezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
	B	C	D	E	G
1	900020	Önkormányzati funkcióra nem sorolható bevételei ÁHK-ről	125 000 000		125 000 000
2	013350	Az önkormányzati vagyonnal v. gazd. kapcs. Fel.	0	49 600 000	49 600 000
3	062020	Településfejlesztési projektek és támogatásuk		55 804 272	55 804 272
4	066020	Város-, és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	4 000 000		4 000 000
5	018010	Önkormányzatok elszám. a közp. Költségvetéssel	322 239 873		322 239 873
6	018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek		692 661 934	692 661 934
7	082070	Történelmi hely fenntartása	0	203 200 000	203 200 000
8	081061	Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás	0	137 900 000	137 900 000
9	082092	Közművelődés	0		0
10	013320	Köztemető fenntartás és működtetése	0		0
11	Önkormányzat bevételei összesen:		451 239 873	1 139 166 206	1 590 406 079
12	Szigligeti Óvoda				
13	014040	Óvodai ellátás	28 349 000		28 349 000
14	Szigligeti Hivatal		0		0
15	011130	Igazgatási tevékenység	11 113 125		11 113 125
16	Intézmények bevételei összesen:		39 462 125	0	39 462 125
17	Szigliget Község Önkormányzat		490 701 998	1 139 166 206	1 629 868 204

	COFOG	Megnevezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
	B	C	D	E	G
	bevétele összesen:				

a 2026. évi költségvetés kiadásai kiemelt előirányzatonként

Kiemelt előirányzatonként					Létszám	Eredeti előirányzat	
B	C	D	E	F	G	H	
011130 Önkormányzatok és önk hiv jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége					5	39 703 000	
K1		Személyi juttatások				27 983 000	
	K12		Külső személyi juttatások			27 983 000	
		K12 1	Választott tisztségviselők juttatásai			27 983 000	
			Polgármester és alpolgármester illetménye+ktgtérítése, képviselők tiszteletdíja			27 983 000	
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				4 367 000	
			Szociális hozzájárulási adó			4 367 000	
			Munkaadót terhelő szja				
K3		Dologi kiadások				7 353 000	
	K		szolgáltatások			2 848 000	
		K32 1	Informatikai szolgáltatások				
		K32 2	Egyéb kommunikációs szolgáltatások			2 942 000	
			Telefondíj			850 000	
			közüzemi díjak			1 610 000	
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			1 563 000	
		K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa			1 563 000	
013320 Köztemető fenntartása és működtetése						2 022 000	
K3		Dologi kiadások				822 000	
	K31	Készletbeszerzés				70 000	
		K31 2	Üzemeltetési anyagok beszerzése			70 000	
	K33		Szolgáltatási kiadások			450 000	
		K33 1	Közüzemi díjak				
			Villamosenergia			150 000	
			Víz és csatorna			200 000	

	K33 4	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	100 000	
	K33 7	Egyéb szolgáltatások	1 200 000	
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	302 000	
	K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa	302 000	
K6		Beruházások	0	
	K61	Immateriális javak beszerzése, létesítése		
	K67	Beruházás célú előzetesen felszámított ÁFA		
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok			43 300 000	
K3		Dologi kiadások	43 300 000	
	K31	Készletbeszerzés	0	
	K31 2	Üzemeltetési anyagok beszerzése		
		Egyéb anyagbeszerzés	600 000	
	K33	Szolgáltatási kiadások	18 300 000	
	K33 1	Közüzemi díjak	15 800 000	
		Villamosenergia	5 000 000	
		Gázdíj	10 000 000	
		Víz- és csatornadíjak	800 000	
	K33 3	Bérleti és lízing díjak	300 000	
	K33 4	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	5 000 000	
	K33 5	Közvetített szolgáltatások	5 000 000	
	K33 7	Egyéb szolgáltatások	8 000 000	
		Egyéb üzemeltetési szolgáltatás		
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	9 200 000	
	K35 5	Egyéb dologi kiadások		
	K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa	9 200 000	
K6		Beruházások	0	
	K64	Egyéb tárgyi eszk. Besz.		
	K67	Beruházás célú előzetesen felszámított ÁFA		
K7		Felújítások	0	
	K71	Ingatlanok felújítása		

	K74	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA			
082070		történelmi hely működtetése	11	138 914 000	
K1		Személyi juttatások		48 985 000	
	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása		48 985 000	
	K11 01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		42 415 000	
	K11 02	Normatív jutalmak		4 000 000	
	K11 13	Foglalkoztatottak személyi juttatásai		2 570 000	
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		6 953 000	
		Szociális hozzájárulási adó		6 953 000	
K3		Dologi kiadások		82 976 000	
	K31 2	Üzemeltetési anyagok beszerzése		2 500 000	
	K33	Szolgáltatási kiadások		2 900 000	
	K331	Közüzemi díjak		2 900 000	
		Villamosenergia		2 400 000	
		Víz- és csatornadíjak		500 000	
		Szolgáltatási kiadások		77 576 000	
	K333	reklám		300 000	
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		2 000 000	
	K335	szakmai szolgáltatások		2 640 000	
	K337	Egyéb szolgáltatások		23 500 000	
	K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		9 136 000	
	K352	ÁFA befizetés		40 000 000	
045160		Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása		1 420 000	
K3		Dologi kiadások		1 420 000	
	K31	Készletbeszerzés		0	
	K31 2	Üzemeltetési anyagok beszerzése			
	K33	Szolgáltatási kiadások		1 150 000	
	K33 4	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		400 000	
	K33 7	Egyéb szolgáltatások		750 000	
		Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások		750 000	
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		270 000	
	K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa		270 000	

K7		Felújítások	0	
	K71	Ingatlanok felújítása		
	K74	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA		
074032 ifjúság eü gondozás			370 000	
K3		Dologi kiadások	370 000	
	K33	Szolgáltatási kiadások	370 000	
	K33 7	Szállítási szolgáltatás díja		
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	0	
	K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa		
062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk			83 000 000	
K7		Felújítások	65 354 330	
	K71	Ingatlanok felújítása	65 354 330	
	K74	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	17 645 670	
064010 Közvilágítás			19 034 000	
K3		Dologi kiadások	19 034 000	
	K33	Szolgáltatási kiadások	15 200 000	
	K33 1	Közüzemi díjak	13 000 000	
	K33 4	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	2 200 000	
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	3 834 000	
	K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa	3 834 000	
K6		Beruházások	0	
	K64	Egyéb tárgyi eszk. Besz.		
	K67	Beruházás célú előzetesen felszámított ÁFA		
066010 Zöldterület kezelés			9 525 000	
K3		Dologi kiadások	9 525 000	
	K31	Készletbeszerzés	0	
	K31 2	Üzemeltetési anyagok beszerzése		
		Egyéb anyagbeszerzés		
	K33	Szolgáltatási kiadások	7 500 000	
	K33 4	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		
	K33 7	Egyéb szolgáltatások	7 500 000	
		Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások		

	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		2 025 000	
		K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa		2 025 000	
081061 Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás				7	124 518 140	
K1			Személyi juttatások		30 812 000	
	K11		Foglalkoztatottak személyi juttatása		30 812 000	
	K1101		Törvény szerinti illetmények, munkabérek		26 626 000	
	K1102		juttalom		2 496 000	
	K1113		Foglalkoztatottak személyi juttatása (betegszabadság)		1 690 000	
K2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		4 317 000	
			Szociális hozzájárulási adó		4 317 000	
K3			Dologi kiadások		89 389 140	
	K31		Készletbeszerzés		3 500 000	
		K31 2	Üzemeltetési anyagok beszerzése		3 500 000	
			Egyéb anyagbeszerzés			
	K32		Kommunikációs szolgáltatások		140 000	
		K32 1	Informatikai szolgáltatások			
		K32 2	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		140 000	
			Telefondíj			
			Informatikai szolgáltatások igénybevétele			
	K33		Szolgáltatási kiadások		59 549 140	
		K33 1	Gázdíj		740 140	
			Villamosenergia		2 449 000	
			Víz- és csatornadíjak		2 200 000	
		K33 4	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		4 000 000	
		K33 7	Egyéb szolgáltatások		20 100 000	
			áfa befizetés		30 000 000	
		K34 1	Kiküldetések kiadásai		60 000	
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		26 200 000	
		K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa		10 000 000	

		K35 5	Egyéb dologi kiadások		16 200 000	
K7			felújítás		3 532 000	
	K71		Ingatlan felújítás		2 781 102	
	K74		Beruházás célú előzetesen felszámított ÁFA		750 898	
066020 Város-és, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások				11	123 927 345	
K1			Személyi juttatások		56 648 000	
	K11		Foglalkoztatottak személyi juttatása		56 648 000	
	K1101		Törvény szerinti illetmények, munkabérek		45 923 000	
	K1102		Normatív jutalmak		3 750 000	
	K1107		Béren kívüli juttatások (Cafeteria)			
	K1109		Közlekedési költségtérítés			
	K1113		Foglalkoztatottak személyi juttatása		2 770 000	
		K12 2	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások		4 005 000	
		K12 3	Reprezentáció		200 000	
K2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		11 241 000	
			Szociális hozzájárulási adó		6 921 000	
			rehabilitációs hozzájárulás		4 320 000	
K3			Dologi kiadások		42 838 000	
	K31		Készletbeszerzés		5 890 000	
		K31 2	Üzemeltetési anyagok beszerzése		5 590 000	
			iskola kiadásai		300 000	
	K32		Kommunikációs szolgáltatások		620 000	
		K32 1	Informatikai szolgáltatások		300 000	
		K32 2	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		320 000	
			Telefondíj			
			Internet díj			
	K33		Szolgáltatási kiadások		26 134 000	
		K33 1	Közüzemi díjak			
			Áramdíj		930 000	
			Víz- és csatornadíjak		250 000	
		K33 4	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		2 900 000	

	K33 6	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	3 744 000	
	K33 7	Egyéb szolgáltatások	15 310 000	
		tervek dokumentációk	3 000 000	
	K34	Kiküldetés, reklám- és propaganda kiadások	630 000	
	K34 1	Kiküldetés kiadásai	130 000	
		reklám	500 000	
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	9 564 000	
	K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa	9 064 000	
	K35 3	Kamatkiadások		
	K35 5	Egyéb dologi kiadások	500 000	
K5		Egyéb működési célú kiadások	13 200 345	
	K51 2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		
		Egyéb műk. célú pénzeszköz átadás vállalkozásoknak		
	K51 3	Tartalékok	13 200 345	
K6		Beruházás	0	
	K61	Immateriális javak beszerzése, létesítése		
	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		
	K67	Beruházás célú előzetesen felszámított ÁFA		
K8		Felhalmozási célú kiadások		
	K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások kiadásai		
018010		Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	17 071 822	
K5		Egyéb működési célú kiadások		
	K5021	Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	8 000 000	
K9		Finanszírozási kiadások	9 071 822	
	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	9 071 822	
018030		Támogatási célú finanszírozási műveletek	9 621 242	
K5		Egyéb működési célú kiadások	9 621 242	
	K50 6	Egyéb működési célú támogatások ÁHB-re		
		Balaton-felvidéki Szoc. Társ.	2 200 000	
		önk bértámogatás	3 420 000	

		Bursa Hungarika ösztöndíj		600 000	
		Bölcsőde Társulás		3 401 242	
084031 Civil szervezetek működési támogatása				4 100 000	
K5		Egyéb működési célú kiadások		4 100 000	
	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		4 100 000	
		Működési célú pénzeszköz átadás nonprofit-szervezeteknek			
082044 Közművelődés (Községi Ház)			1	31 087 600	
K1		Személyi juttatások		5 550 000	
	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása		5 550 000	
	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		4 800 000	
	K1102	Normatív jutalmak		350 000	
	K1107	Béren kívüli juttatások		400 000	
	K1113	Foglalkoztatottak személyi juttatása			
	K12				
	K12	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások			
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		765 000	
		Szociális hozzájárulási adó		765 000	
K3		Dologi kiadások		24 772 600	
	K31	Készletbeszerzés		300 000	
	K31	Szakmai anyagok beszerzése		300 000	
	1				
	K31	Üzemeltetési anyagok beszerzése			
	2				
		Egyéb anyagbeszerzés			
	K32	Kommunikációs szolgáltatások		300 000	
	K32	Informatikai szolgáltatások			
	1				
	K32	Egyéb kommunikációs szolgáltatások			
	2				
		Telefondíj		180 000	
		Informatikai szolgáltatások igénybevétele		120 000	
	K33	Szolgáltatási kiadások		20 424 600	
	K33	Közüemi díjak		3 604 600	
	1				
		Villamosenergia		494 000	
		Gázenergia		3 000 600	
		Víz- és csatornadíjak		110 000	

	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	100 000	
	K337	Egyéb szolgáltatások	16 620 000	
		Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	120 000	
	K34	Kiküldetés, reklám- és propaganda	100 000	
	K341	Kiküldetés kiadásai		
		Belföldi kiküldetés	100 000	
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	3 648 000	
	K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa	3 648 000	
	K355	Egyéb dologi kiadások		
K6		Beruházások		
K64		Egyéb tárgyi eszközök beszerzése		
K67		Beruházás célú előzetesen felszámított ÁFA		
K7		Felújítások	0	
K71		Ingatlanok felújítása		
K74		Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA		
062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk			3	589 498 258
K1		Személyi juttatások	486 585 258	
	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása	8 400 000	
	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	8 400 000	
	K1102	Normatív jutalmak		
	K1107	Béren kívüli juttatások		
	K1113	Foglalkoztatottak személyi juttatása		
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 100 000	
		Szociális hozzájárulási adó	1 100 000	
		SZJA		
K3		Dologi kiadások	101 813 000	
	K33	Szolgáltatási kiadások	101 813 000	
	K352	áfa befizetés	101 813 000	
	K337	Egyéb szolgáltatások		
	K351	felszámított áfa		

	K6	ingatlanok beszerzése		477 085 258	
	K64	ingatlan beszerzés		477 085 258	
	K67	beruházás áfa			
				0	
107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások				3 135 000	
K3		Dologi kiadások			
	K31	Készletbeszerzés			
	K31 2	Üzemeltetési anyagok beszerzése			
		Egyéb anyagbeszerzés			
	K33	Szolgáltatási kiadások			
	K33 7	Egyéb szolgáltatások			
	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			
	K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa			
K4		Ellátottak juttatásai		3 135 000	
	K48	Önkormányzat által saját hatáskörben nyújtott pénzügyi ellátás		3 135 000	
		Települési támogatás		3 135 000	
K1		Személyi juttatások	38	178 378 000	
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		28 743 000	
K3		Dologi kiadások		423 612 740	
K4		Ellátottak juttatásai		3 135 000	
K5		Egyéb működési célú kiadások		26 921 587	
K6		Beruházások		477 085 258	
K7		Felújítások		86 532 000	
K8		Egyéb felhalmozási célú kiadások			
K9		Finanszírozási kiadások		17 071 822	
Önkormányzat Kiadása összesen:				1 241 479 407	
Szigligeti Óvoda					

091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai			4	47 526 380	
K1		Személyi juttatások		41 566 725	
	K11		Foglalkoztatottak személyi juttatása	41 566 725	
	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		35 334 725	
	K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat		800 000	
	K1107	Béren kívüli juttatások		1 600 000	
	K1102	Jutalom		2 802 000	
	K1109	Közlekedési költségtérítés		550 000	
	K1113	Foglalkoztatottak személyi juttatása		380 000	
	K122	Megbízási díj		100 000	
	K123	Egyéb külső személyi juttatások			
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		5 959 655	
			Szociális hozzájárulási adó	5 959 655	
			Táppénz hozzájárulás		
			Munkaadót terhelő szja		
091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai				14 932 000	
K3		Dologi kiadások		13 632 000	
	K31		Készletbeszerzés	2 475 000	
		K31 1	Szakmai anyagok beszerzése	320 000	
		K31 2	Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 155 000	
	K32		Kommunikációs szolgáltatások	150 000	
		K32 1	Informatikai szolgáltatások	0	
		K32 2	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		
			Telefondíj	150 000	
			Internet díj		
	K33		Szolgáltatási kiadások	7 950 000	
	K331		Közüzemi díjak	2 900 000	
			Villamosenergia	1 500 000	
			Gázenergia	1 200 000	
			Víz- és csatornadíjak	200 000	
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		150 000	
	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás		400 000	
	K337	Egyéb szolgáltatások		4 500 000	
	K34	Kiküldetések, reklám és propagandakiadások		60 000	

		K34 1	Kiküldetés kiadásai		60 000	
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		2 997 000	
		K35 5	Egyéb dologi kiadások		15 000	
		K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa		2 982 000	
K6			Beruházás		1 300 000	
	K64		Egyéb tárgyi eszk. beszerzése, létesítése		1 023 000	
	K67		Beruházás célú előzetesen felszámított ÁFA		277 000	
096015 Gyermekeképzetés köznevelési intézményben				2	61 273 000	
K1			Személyi juttatások		8 816 000	
	K11		Foglalkoztatottak személyi juttatása		8 816 000	
	K1101		Törvény szerinti illetmények, munkabérek		7 678 000	
	K1102		Jutalom		698 000	
	K1107		Béren kívüli juttatások (Cafetéria)			
	K1113		Foglalkoztatottak személyi juttatása		440 000	
K2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		1 146 000	
			Szociális hozzájárulási adó		1 146 000	
K3			Dologi kiadások		51 311 000	
	K33		Szolgáltatási kiadások		40 511 000	
	K312		Üzemeltetési anyagok beszerzése		400 000	
	K332		Vásárolt élelmezés		40 111 000	
	K337		Egyéb szolgáltatások			
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		10 800 000	
		K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa		10 800 000	
K1			Személyi juttatások	6	50 382 725	
K2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		7 105 655	
K3			Dologi kiadások		64 943 000	
K6			Beruházások		1 300 000	
Óvoda kiadása összesen:				6	123 731 380	
			011130 Önkormányzati hivatal			
		K11 01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		184 000 000	
		K11 02	Jutalom		16 500 000	
		K11 07	Béren kívüli juttatások		12 360 417	

		K12	külső személyi juttatás	800 000	
	K2	Szo ciáli s hoz zájá rulá si adó	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárási adó	28 267 000	
		K3	dologi kiadások	18 130 000	
		K35 1	Működési célú előzetesen felszámított áfa	3 600 000	
	K64		Egyéb tárgyi eszk. beszerzése, létesítése	788 000	
	K67		Beruházás célú előzetesen felszámított ÁFA	212 000	
K1			Személyi juttatások	213 660 417	
K2			Munkaadókat terhelő járulékok	28 267 000	
K3			Dologi kiadások	21 730 000	
K6			Beruházások	1 000 000	
Hivatal kiadása összesen:				20 264 657 417	
K1			Személyi juttatások	64 442 421 142	
K2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárási adó	64 115 655	
K3			Dologi kiadások	510 285 740	
K4			Ellátottak juttatásai	3 135 000	
K5			Egyéb működési célú kiadások	26 921 587	
K6			Beruházások	479 385 258	
K7			Felújítások	86 532 000	
K8			Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	
K9			Finanszírozási kiadások	17 071 822	
			Kiadások összesen	1 629 868 204	

az önkormányzat és intézményei kiadásainak feladatonkénti bontásban

	COFOG	Megnevezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
A	B	C	D	E	G
1.	011130	Önkormányzatok és hivatalok jogalkotó és ált. ig. tev	39 703 000		39 703 000
2.	013320	Köztetető fenntartása és működtetése	2 022 000		2 022 000
3.	013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcs. feladatok		43 300 000	43 300 000
4.			0		0
5.	045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	1 420 000	1 736 970	3 156 970
6.	082070	Történelmi hely	0	138 914 000	138 914 000
7.	062020	Településfejlesztési projektek és támogatásuk	589 498 258	83 000 000	672 498 258
8.	064010	Közvilágítás	19 034 000		19 034 000
9.	066010	Zöldterület kezelés	9 525 000		9 525 000
10.	081061	Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás	0	124 518 140	124 518 140
11.	066020	Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	1 232 000	122 190 397	123 422 397
12.	018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	9 621 220		9 621 220
13.	084031	Civil szervezetek működési támogatása	0	4 100 000	4 100 000
14.	082092	Közművelődés	31 087 600		31 087 600
15.	018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	17 071 822		17 071 822
16.	074032	ifjúság eü gondozás	0	370 000	370 000
17.	107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	3 135 000		3 135 000
18.		Önkormányzat kiadások összesen:	723 349 900	518 129 507	1 241 479 407
19.	Szigligeti Óvoda				
20.			123 731 380		123 731 380

21.	Szigligeti Hivatal	264 657 417		264 657 417
22.				0
23.	Intézmények összesen :	388 388 797	0	388 388 797
24.	Szigliget Község Önkormányzat össz:	1 111 738 697	518 129 507	1 629 868 204

2026. évi költségvetés felhalmozási kiadásai kiemelt előirányzatonként

Sor-szám	Kiemelt előirányzat	Eredeti előirányzat
A	B	C
1.	K6 Beruházások	
2.	TOP pályázathoz önerő	78 740 000
3.	turisztikai fejlesztés	377 085 258
4.		
5.	beruházás áfája	21 260 000
6.	Beruházások összesen:	477 085 258
7.	K6 Intézményi beruházás	2 300 000
8.	ÖSSZESEN :	479 385 258
9.	K7 Felújítások	
10.	külterületi utak	25 984 250
11.	Strand korszerűsítése, előtető	2 781 180
12.	közvilágítás korszerűsítés	39 370 000
13.	felújítás áfája	18 396 570
14.	összesen:	86 532 000
15.	felhalmozási kiadás összesen	565 917 258

a 2026-2029. évi költségvetési bevételek és kiadások

Sor-szám	Megnevezés		2026. előirányza t	2027. előirányza t	2028. előirányza t	2029. előirányza t
A	B	C	D	F	G	H
1.	Működési bevételek összesen:		1 063 950 946	1 111 725 000	1 132 000 000	1 157 000 000
2.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	322 239 873	232 000 000	235 000 000	235 000 000
3.	B3	Közhatalmi bevételek	125 000 000	125 000 000	125 000 000	130 000 000
4.	B4	Működési bevételek	414 482 000	534 725 000	560 000 000	570 000 000
5.	B8	Működési célú maradvány	202 229 073	220 000 000	212 000 000	222 000 000
6.	Felhalmozási bevételek összesen:		565 917 258	160 000 000	35 000 000	50 000 000
7.	B5	Felhalmozási bevételek	55 804 272	60 000 000	10 000 000	30 000 000
8.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	3 300 000	100 000 000	25 000 000	20 000 000
9.	B8	Felhalmozási célú maradvány	506 812 986	0	0	0
10.	Finanszírozási bevételek		0		0	0
11.			0			
12.	BEVÉTELEK összesen:		1 629 868 204	1 271 725 000	1 167 000 000	1 207 000 000
13.	Működési kiadások összesen:		1 046 879 124	1 099 725 000	1 120 000 000	1 145 000 000
14.	K1	Személyi juttatás	442 421 142	492 590 000	507 000 000	522 210 000
15.	K2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	64 115 655	65 000 000	65 000 000	65 000 000
16.	K3	Dologi kiadások	510 285 740	512 000 000	515 000 000	530 450 000
17.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 135 000	3 135 000	3 200 000	3 296 000

18.	K5	Egyéb működési célú kiadások	26 921 587	27 000 000	29 800 000	24 044 000
19.	Felhalmozási kiadások összesen:		565 917 258	160 000 000	35 000 000	50 000 000
20.	K6	Beruházások	479 385 258	60 000 000		
21.	K7	Felújítások	86 532 000	100 000 000	35 000 000	50 000 000
22.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0			
23.	Finanszírozási kiadások		17 071 822	12 000 000	12 000 000	12 000 000
24.	K9	Finanszírozási kiadások	17 071 822	12 000 000	12 000 000	12 000 000
25.	KIADÁSOK összesen:		1 629 868 204	1 271 725 000	1 167 000 000	1 207 000 000

8. melléklet a 2/2026. (II. 6.) önkormányzati rendelethez

Előirányzat felhasználási ütemterv

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	19 905 907	19 905 906	19 905 906	19 905 906	19 905 906	19 905 906	19 905 906	19 905 906	19 905 906	19 905 906	19 905 906	19 905 906	238 870 873
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	6 952 000	6 947 000	6 947 000	6 947 000	6 947 000	6 947 000	6 947 000	6 947 000	6 947 000	6 947 000	6 947 000	6 947 000	83 369 000
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
5.	Közhatalmi bevételek			63 500 000						61 500 000				125 000 000
6.	Működési bevételek	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	11 000 000	10 000 000	185 000 000	195 000 000	1 200 000	1 262 000	1 520 000	1 500 000	414 482 000
7.	Felhalmozási bevételek													
8.	Működési célú átvett pénzeszközök													
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			55 804 272		3 300 000								59 104 272
10.	Finanszírozási bevételek			202 229 073				506 812 986						709 042 059
11.	Bevételek összesen:	28 857 907	28 852 906	350 386 251	28 852 906	41 152 906	36 852 906	718 665 892	221 852 906	89 552 906	28 114 906	28 372 906	28 352 906	1 629 868 204
12.	Kiadások													
13.	Személyi juttatások	36 646 500	36 646 500	36 646 500	40 374 485	36 646 500	36 646 500	36 646 000	36 646 500	36 646 500	36 646 532	36 646 500	36 646 500	443 485 517

14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 314 115	5 314 115	5 314 115	6 314 115	5 332 980	5 314 115	5 314 115	5 314 115	5 314 115	5 314 115	5 314 115	5 314 115	5 314 115
15.	Dologi kiadások	20 000 000	20 000 000	21 738 140	42 523 800	42 523 800	60 000 000	62 500 000	62 500 000	62 500 000	62 500 000	60 000 000	28 000 000	28 000 000
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			600 000				635 000			1 600 000	300 000		
17.	Egyéb működési célú kiadások	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 500 617	11 184 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000
18.	Beruházások										479 385 258			479 385 258
19.	Felújítások									30 032 000		20 000 000		86 532 000
20.	Egyéb felhalmozási kiadások													
21.	Finanszírozási kiadások	9 071 822		8 000 000										17 071 822
22.	Kiadások összesen:	72 282 437	63 210 615	74 548 755	122 485 032	99 415 265	103 210 615	106 345 115	135 742 615	135 742 615	586 695 873	123 510 647	71 210 620	1 629 868 204

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények)

Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
1	2	3	4
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		
6.	-ebből: Építményadó		0
7.	Telekadó	0	0
9.	Magánszemélyek kommunális adója	462 000	231 000
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idegenforgalmi adó épület után		
12.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
13.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16.	Egyéb kedvezmény		
17.	Egyéb kölcsön elengedése		
27.	Összesen:	462 000	231 000

az önkormányzat és intézményei finanszírozási bevételei és kiadásai

B8. Finanszírozási bevételek				
		Önkorm ányzat	Hivatal	Óvoda
	A	B	C	D
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (B8111)			
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8112)			
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (B8113)			
04	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (=01+02+03) (B811)	0		
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B8121)			
06	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása (B8122)			
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B8123)			
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása (B8124)			
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=10+11) (B812)	0		
10	Előző év költségvetési maradványnak igénybevétele (B8131)	692 661 934	8 613 125	7 767 000
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele (B8132)			
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	692 661 934	8 613 125	7 767 000
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)			
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése (B815)			
15	Központi, irányító szervi támogatás (B816)			
16	Betétek megszüntetése (B817)			
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei (B818)			
18	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17) (B81)		0	0
19	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B821)			
20	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B822)			

21	Külföldi értékpapírok kibocsátása (B823)			
22	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele (B824)			
23	Külföldi finanszírozás bevételei (=19+...+22) (B82)			
24	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (B83)			
25	Finanszírozási bevételek (=18+23+24) (B8)	692 661 934	8 613 125	7 767 000
K9. Finanszírozási kiadások				
	Megnevezés	Önkorm ányzat	Hivatal	Óvoda
	A	B	C	D
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (K9111)			
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9112)			
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (K9113)			
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03) (K911)	0		
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása (K9121)			
06	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása (K9122)			
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása (K9123)			
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása (K9124)			
09	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+08) (K912)	0		
10	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása (K913)			
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	17 071 822		
12	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)			
13	Pénzeszközök betétként elhelyezése (K916)			
14	pénzügyi lízing kiadásai (K917)			
15	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai (K918)			

16	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+09+...+15) (K91)	17 071 822		
17	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása (K921)			
18	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása (K922)			
19	Külföldi értékpapírok beváltása (K923)			
20	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése (K924)			
21	Külföldi finanszírozás kiadásai (=17+...+20) (K92)	0		
22	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai (K93)			
23	Finanszírozási kiadások (=16+21+22) (K9)	17 071 822		

