

## **Vereb Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2026. (II. 2.) önkormányzati rendelete**

### **az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről**

[1] A költségvetés megalkotásának elsődleges célja, hogy az önkormányzat meghatározza az adott időszakban megvalósításra váró feladatokat, és biztosítsa a kötelező és önként vállalt feladatok elvégzéséhez szükséges költségvetési források körét és nagyságrendjét.

[2] Vereb Község Önkormányzat képviselő-testülete 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 rendelet hatálya**

##### **1. §**

A rendelet a címrendben foglalt költségvetési szervre terjed ki, melyet a 8. melléklet tartalmaz.

#### **2. A költségvetés bevételei és kiadásai**

##### **2. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi költségvetésének bevételi főösszegét 334.071.285 Ft-ban, ezen belül:

- a) működési bevételeinek összegét 118.467.734 Ft-ban,
- b) felhalmozási bevételeinek összegét 104.108.655 Ft-ban
- c) finanszírozási bevételeinek összegét 111.494.896 Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat 2026. évi költségvetésének kiadási főösszegét 334.071.285 Ft-ban, ezen belül:

- a) a működési kiadásainak összegét 221.960.901 Ft-ban,
- b) felhalmozási kiadásainak összegét 110.242.788 Ft-ban,
- c) finanszírozási kiadásainak összegét 1.867.596 Ft-ban állapítja meg.

(3) A 10.696.700 Ft eszközhasználati díj, valamint a 19.230.445 Ft rendkívüli önkormányzati támogatás összegével csökkentett működési bevételek és a tartalék összegével csökkentett működési kiadások különbözete 22.389.400 Ft működési hiány, melynek fedezete 19.230.445 Ft rendkívüli önkormányzati támogatás és 3.158.955 Ft előző évi költségvetési maradvány.

(4) A felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások különbözete 6.134.133 Ft felhalmozási hiány, melynek fedezet előző évi költségvetési maradvány.

(5) Az 1.867.596 Ft finanszírozási kiadás fedezete előző évi költségvetési maradvány.

##### **3. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi költségvetési bevételeit bevételi forrásonként összevontan az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat bevételeit kormányzati funkcióként, kiemelt előirányzatokként a 4. melléklet tartalmazza.

- (3) A képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi kiadásainak előirányzatait kiemelt előirányzatonként összevontan a 2. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (4) Az önkormányzat kiadásait kormányzati funkcióként, kiemelt előirányzatonként összevontan az 5. melléklet tartalmazza.
- (5) Az önkormányzat 2026. évben beruházási, illetve felújítási kiadásait a 3. melléklet szerint tervezi.
- (6) A képviselő-testület a létszámkeretet a 6. melléklet szerint állapítja meg.
- (7) Az önkormányzat várható éves bevételi és kiadási előirányzatainak prognosztizált felhasználási ütemtervét a 7. melléklet tartalmazza.
- (8) Az ellátottak pénzbeli juttatásait, működési célú támogatásait és pénzeszköz átadásait a 9. melléklet tartalmazza.
- (9) Az önkormányzat költségvetési előirányzatainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontását a 13. melléklet tartalmazza.
- (10) A képviselő-testület a falugondnok részére munkaruha vásárlására éves szinten 30.000 Ft + Áfa keretösszeget állapít meg.

#### 4. §

Az önkormányzat 2026. évi költségvetésében az előző évi költségvetési maradvány 111.494.896 Ft, melyből 107.953.828 Ft kötött felhasználású, 3.541.068 Ft szabad maradvány.

#### 5. §

- (1) Az önkormányzat 2026. évi költségvetésében a kiadási előirányzatok között 111.030.912 Ft céltartalékot tervez, melyből 110.877.333 Ft összegig kötelezettséget vállalni kizárólag az önkormányzat tulajdonát képező ivóvíz és szennyvízhálózat karbantartására lehet. 153.579 Ft talajterhelési díjból származó bevétel, mely kizárólag környezetvédelmi célokra használható.
- (2) A céltartalék fedezete 100.334.212 Ft összegben előző évi költségvetési maradvány, 10.696.700 Ft tárgyévi működési bevétel.

#### 6. §

- (1) A képviselő-testület a kiadások készpénzben történő teljesítését az alábbiakban határozza meg:
- a) a fizetési számlára készpénz befizetés,
  - b) a közfoglalkoztatásban résztvevők bére, valamint a munkába járáshoz kapcsolódó közlekedési költségtérítései,
  - c) az önkormányzat tevékenységével összefüggésben készlet- és kisértékű tárgyi eszköz beszerzések,
  - d) kiküldetési, reprezentációs kiadások,
  - e) egyes kisösszegű szolgáltatási kiadások készpénzben történő teljesítése,
  - f) a társadalom- és szociálpolitikai juttatások, megbízási díjak,
  - g) vásárlási és üzemanyag előleg.
- (2) A készpénzállományt növelő bevételként kell elszámolni
- a) a fizetési számlákról felvett készpénzt,

- b) a készpénzben teljesített ellátási díjak és szolgáltatások ellenértékét,
- c) az utólagos elszámolásra kiadott összeg visszafizetését.

## 7. §

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségére vonatkozó nyilatkozatát a 10. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat képviselő testülete a stabilitási törvény szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségeinek és saját bevételeinek alakulását a 11. mellékletben mutatja ki.

(3) A képviselő-testületnek többéves kihatással járó döntése nincs.

(4) Az önkormányzat tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak 2027-2029. évekre várható keretszámait a 14. melléklet tartalmazza.

## 8. §

Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak költségvetési mérlegét a 12. melléklet tartalmazza.

## 9. §

(1) A képviselő testület a 2026. évben közvetett támogatások nyújtását nem tervezi.

(2) Az önkormányzatnak EU-s támogatással megvalósuló programja 2026-2028 évre a Külterületi utak fejlesztése című, KAP-RD43-1-24 kódszámú pályázatban támogatott Vereb 094/1, 062 és 064 hrsz külterületi utak felújítása, melynek részletezését a 15. melléklet tartalmazza.

## 10. §

A képviselő-testület a 2026. évi költségvetésben közfoglalkoztatásra 3 fő létszámkeretet határoz meg.

### 3. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

## 11. §

(1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az évközi központi céljellegű pótelőirányzatok felosztására. E hatáskörben engedélyezett pótelőirányzatok felosztásáról a polgármester negyedévente köteles beszámolni és a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni.

(2) Ha év közben - a rendelet készítésekor nem ismert - többletbevétel keletkezik, vagy a bevételek a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat bevételi és kiadási fő összegeinek módosítását és a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát évi 1.000.000 Ft összeghatárig a polgármesterre átruházza azzal, hogy a polgármester az átcsoportosításról a képviselő-testületet a soron következő ülésén írásban tájékoztatni köteles. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.

(4) A (3) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni és a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni.

(5) A képviselő testület a kiemelt előirányzatokon belüli előirányzat átcsoportosítás jogát a polgármesterre átruházza. E hatáskörében engedélyezett átcsoportosításról a költségvetési rendelet soron következő módosításával egyidejűleg köteles beszámolni a képviselő-testületnek.

(6) A meghatározott tartalékok előirányzatának módosításáról, felhasználásáról csak a képviselő-testület dönthet.

(7) Az önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-ában foglaltak, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 42. §-ban, valamint az e rendeletben foglaltak figyelembevételével módosíthatják egyes kiemelt, ezen belül részelőirányzataikat.

## **12. §**

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött működési hiány külső finanszírozási módja likvid hitel felvétele a számlavezető pénzintézettől.

(2) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgál az előző év költségvetési maradványának igénybevétele.

(3) Az önkormányzati gazdálkodás során év közben létrejött átmenetileg szabad pénzeszközök pénzintézeti pénzlekötés útján hasznosíthatók.

## **13. §**

A polgármester a képviselő-testület utólagos, írásbeli tájékoztatása mellett 1.000.000 Ft értékhatárig önállóan dönthet forrásfelhasználásról.

## **14. §**

(1) Az állampolgárok élet és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, következményeinek elhárítása érdekében (véssz helyzetben) a polgármester az önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, melyről a képviselő-testületnek a legközelebbi ülésen be kell számolnia.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

## **4. Záró rendelkezések**

### **15. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

### **16. §**

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

  
Marton Béla  
polgármester



  
Dr. Bognár Dalma  
jegyző



Záradék:

A rendelet a mai napon kihirdetésre került:  
Vereb, 2026. február 2.

  
Dr. Bognár Dalma  
jegyző





**Az önkormányzat 2026. évi tervezett bevételei címenként, kiemelt előirányzatonként**

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
I. Vereb Község Önkormányzata			
Önkormányzatok működési támogatásai	73 977 215		
Elvonások, befizetések bevételei	0		
Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről	3 838 502		
Jövedelemadók (termőföld SZJA)	0		
Vagyoni típusú adók (helyi adók)	8 000 000		
Értékesítési és forgalmi adók (IPA)	15 000 000		
Gépjárműadók	0		
Egyéb áruhasználati és szolgálati adók			
Egyéb közhatalmi bevételek	200 000		
Közhatalmi bevételek	23 200 000		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	300 000		
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
Működési bevételek (intézményi)	17 152 017		
Működési bevételek összesen	118 467 734		
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről	104 108 655		
Felhalmozási bevételek	0		
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
Felhalmozási bevételek összesen	104 108 655		
Költségvetési bevételek	222 576 389		
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	111 494 896		
Államháztartáson belüli megelőlegezések			
Finanszírozási bevételek	111 494 896		
Bevételek mindösszesen	334 071 285		

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

**Az önkormányzat 2026. évi költségvetési kiadásai címenként, kiemelt előirányzatonként**

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
I. Vereb Község Önkormányzata			
Személyi juttatások	49 608 740		
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 715 454		
Dologi kiadások	50 473 233		
Elvonások befizetések			
Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 430 000		
Egyéb műk. célú tám. Áht-n belülrre	2 952 562		
Egyéb működési célú támogatás Áht-n kívülre	450 000		
Tartalék	111 030 912		
ebből: Általános tartalék			
Céltartalék	111 030 912		
Működési célú kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre	300 000		
Működési kiadás	221 960 901	0	0
Felújítások	71 430 848		
Beruházások	38 811 940		
Egyéb felhalmozási célú kiadások			
Felhalmozási kiadások	110 242 788	0	0
Költségvetési kiadások	332 203 689	0	0
Finanszírozási kiadások	1 867 596		
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>334 071 285</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Az önkormányzat 2026. évi felhalmozási kiadásai**

				Forint
Megnevezés	Felhalmozás megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
I. Vereb Község Önkormányzat				
Ingtatlan beszerzése, létesítése		0		
Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés (eszközpótlás)	381 000		
	Kamerarendszer kiépítése (versenyképes járás program)	5 752 020		
	Közvilágítás korszerűsítése MFP pályázat	22 678 920		
	Közvilágítás korszerűsítése versenyképes járás program	10 000 000		
Beruházások összesen		38 811 940		
Ingtatlan felújítás	KAP-RD43 pályázat külterületi útfelújítás	71 430 848		
Felújítás összesen		71 430 848		
Felhalmozási célú kölcsön törlesztés ÁHT-n belül		0		
Felhalmozási kiadás összesen		110 242 788		











**Az önkormányzat 2026. évi létszámkerete**

Cím	Kormányzati funkció	Engedélyezett létszámkeret	Teljes munkaidős	Részmunkaidős
I. Vereb Község Önkormányzata				
Önkormányzatok igazgatási tev.	011130	1	1	0
Falugondnoki- tanyagondnoki szolgáltatás	107055	1	1	0
Zöldterület kezelés	066010	1	0	1
Községgazdálkodás	066020	1	0	1
Hosszabb távú közfoglalkoztatás	041233	3	3	0
Gyermekétkeztetés	096015	1	1	0
Közművelődés	082091	1	0	1
<b>Összesen</b>		<b>9</b>	<b>6</b>	<b>3</b>

7. melléklet a 2/2026. (II. 2.) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat 2026. évi kiadásai és bevételei előirányzatainak felhasználási ütemterve**

Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	forint Összesen
Nyitó pénzkészlet	104 955 846	102 430 294	99 862 273	102 934 250	100 366 229	103 088 206	103 901 274	101 333 252	97 765 930	99 938 607	105 986 508	102 319 185	
Személyi juttatások összesen	4 134 062	4 134 062	4 134 062	4 134 062	4 134 062	4 134 062	4 134 062	4 134 062	4 134 062	4 134 062	4 134 062	4 134 058	49 608 740
Munkaadókat terhelő járulékok	476 287	476 287	476 287	476 287	476 287	476 287	476 287	476 287	476 287	476 287	476 287	476 297	5 715 454
Dologi kiadások	4 206 103	4 206 103	4 206 103	4 206 103	4 206 103	4 206 103	4 206 103	4 206 103	4 206 103	4 206 103	4 206 103	4 206 100	50 473 233
Elvonások, befizetések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadás	0	0	0	0	450 000	0	0	0	0	0	0	0	450 000
Működési célú támogatások	246 047	246 047	246 047	246 047	246 047	246 047	246 047	246 047	246 047	246 047	246 047	246 045	2 952 562
Ellátottak pénzbeli juttatásai	119 167	119 166	119 167	119 166	119 167	119 166	119 167	119 167	119 167	119 167	119 167	119 166	1 430 000
Működési célú kölcsön nyújtása	0	0	100 000	0	0	100 000	0	0	0	0	100 000	0	300 000
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>9 181 666</b>	<b>9 181 665</b>	<b>9 281 666</b>	<b>9 181 665</b>	<b>9 631 666</b>	<b>9 281 665</b>	<b>9 181 666</b>	<b>9 181 666</b>	<b>9 181 666</b>	<b>9 181 666</b>	<b>9 281 666</b>	<b>9 181 666</b>	<b>110 929 989</b>
Felhalmozási kiadások						110 242 788							110 242 788
Finanszírozási kiadások	1 867 596												1 867 596
<b>KIADÁS ÖSSZESEN</b>	<b>11 049 262</b>	<b>9 181 665</b>	<b>9 281 666</b>	<b>9 181 665</b>	<b>9 631 666</b>	<b>119 524 453</b>	<b>9 181 666</b>	<b>9 181 666</b>	<b>9 181 666</b>	<b>9 181 666</b>	<b>9 281 666</b>	<b>9 181 666</b>	<b>223 040 373</b>
<b>Működési bevételek</b>	<b>1 429 335</b>	<b>1 429 335</b>	<b>1 429 335</b>	<b>1 429 335</b>	<b>1 429 335</b>	<b>1 429 335</b>	<b>1 429 335</b>	<b>1 429 335</b>	<b>1 429 335</b>	<b>1 429 335</b>	<b>1 429 335</b>	<b>1 429 332</b>	<b>17 152 017</b>
Önkormányzatok működési támogatásai	6 729 500	4 819 434	4 819 434	4 819 434	4 819 434	14 434 656	4 819 435	3 820 134	3 820 134	13 435 357	3 820 134	3 820 134	73 977 215
Közhatalmi bevételek	20 000	20 000	5 760 000	20 000	5 760 000	20 000	20 000	20 000	5 760 000	20 000	20 000	5 760 000	23 200 000
Működési célú támogatások Áht-n belül	319 875	319 875	319 875	319 875	319 875	319 875	319 875	319 875	319 875	319 875	319 875	319 877	3 838 502
Működési célú átvett pénzeszközök, kölcsönök törlesztése	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	300 000
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>8 523 710</b>	<b>6 613 644</b>	<b>12 353 644</b>	<b>6 613 644</b>	<b>12 353 644</b>	<b>16 228 866</b>	<b>6 613 645</b>	<b>5 614 344</b>	<b>11 354 344</b>	<b>15 229 567</b>	<b>5 614 344</b>	<b>11 354 343</b>	<b>118 467 734</b>
Felhalmozási bevételek						104 108 655							104 108 655
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>8 523 710</b>	<b>6 613 644</b>	<b>12 353 644</b>	<b>6 613 644</b>	<b>12 353 644</b>	<b>120 337 521</b>	<b>6 613 645</b>	<b>5 614 344</b>	<b>11 354 344</b>	<b>15 229 567</b>	<b>5 614 344</b>	<b>11 354 343</b>	<b>222 576 389</b>
Záró pénzkészlet	102 430 294	99 862 273	102 934 250	100 366 229	103 088 206	103 901 274	101 333 252	97 765 930	99 938 607	105 986 508	102 319 185	104 491 862	

## C Í M R E N D

### **Vereb Község Önkormányzata költségvetési szervei**

**I. Vereb Község Önkormányzata:** önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv

A felsorolt önállóan működő és gazdálkodó költségvetési intézmények külön-külön címet alkotnak.

9. melléklet a 2/2026. (II. 2.) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat 2026. évi ellátottak pénzbeli juttatásai, működési célú támogatásai és pénzeszköz átadásai**

			forintban
Pénzeszközátadás	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Közös Hivatal támogatása	0		
Szociális gondozás	100 000		
Családsegítő működési hozzájárulás	2 702 562		
Bursa hozzájárulás	150 000		
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	2 952 562		
Laborvizsgálati hozzájárulás	0		
Civil szervezetek támogatása	450 000		
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	450 000		
Óvodáztatási támogatás	0		
Családi támogatások	0		
Lakhatással kapcsolatos támogatások	0		
Közttemetés	350 000		
Iskolakezdési támogatás	0		
Rendkívüli települési támogatás	0		
Települési támogatás (gyógyszer)	880 000		
Egyéb önk rend. megállapított jutt. (első lakáshoz jutók támogatása)	200 000		
Egyéb nem intézményi ellátások	1 430 000		
Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 430 000	0	0

## **NYILATKOZAT**

Az önkormányzat képviselő-testülete **nyilatkozik**, hogy Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettséget a 2026. költségvetési évet követő 3 évben nem tervez.

*11. melléklet a 2/2026. (II. 2.) önkormányzati rendelethez*

**Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeinek és saját bevételeinek alakulása**

	Forintban			
Megnevezés	Törlesztőrészletek alakulása			
	2026 év	2027 év	2028 év	2029 év
Adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló kötelezettségek				
Adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló kötelezettségek összesen	0	0	0	0
Saját bevételek:	Tervezett bevételek			
	2026 év	2027 év	2028 év	2029 év
Jövedelemadók (termőföld SZJA)				
Vagyoni típusú adók (helyi adók)	8 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000
Értékesítési és forgalmi adók (IPA)	15 000 000	15 000 000	20 000 000	20 000 000
Egyéb közhatalmi bevételek (díj, bírság)				
Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	884 000	900 000	900 000	900 000
Kamatbevétel				
Működési bevételek összesen	23 884 000	23 900 000	28 900 000	28 900 000
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
Saját bevételek összesen	23 884 000	23 900 000	28 900 000	28 900 000
Kötelezettségek aránya %	0%	0%	0%	0%

12. melléklet a 2/2026. (II. 2.) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat és intézménye bevételeinek és kiadásainak költségvetési mérlege**

			forintban
Megnevezés	2026. évi terv		2026. évi terv
I. Vereb Község Önkormányzata			
Önkormányzatok működési támogatásai	73 977 215	Személyi juttatások	49 608 740
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belül	3 838 502	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 715 454
Közhatalmi bevételek	23 200 000	Dologi kiadások	50 473 233
Működési célú átvett pénzeszközök	0	Elvonások befizetések	0
Működési bevételek (intézményi)	17 152 017	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 430 000
ebből eszközhasználati díj	10 696 700	Egyéb műk. célú tám. Áht-n belülre	2 952 562
Működési célú kölcsönök törlesztése ÁHT-n kívül	300 000	Egyéb működési célú tám. Áht-n kívülre	450 000
		Tartalék	111 030 912
		Működési célú kölcsönök nyújtása	300 000
Működési bevételek összesen	118 467 734	Működési kiadás	221 960 901
Felhalmozási célú tám. ÁHT.-n belül	104 108 655	Felújítások	71 430 848
Felhalmozási bevételek		Beruházások	38 811 940
		Egyéb felhalmozási célú kiadások	
Felhalmozási bevételek összesen	104 108 655	Felhalmozási kiadások	110 242 788
Finanszírozási bevételek	111 494 896	Finanszírozási kiadások	1 867 596
Bevételek mindösszesen	334 071 285	Kiadások mindösszesen	334 071 285

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

**Az önkormányzat kiadási és bevételi előirányzatainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontása**

Sor- szá m	KIADÁSI Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzathoz			Forint
				kötelező	önként vállalt feladat	államigazgatási	
1.	2.	3.					
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	22 727 142	21 034 342	1 692 800		
02	Normatív jutalmak	K1102	1 615 670	1 615 670	0		
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	0	0			
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0			
05	Végkielégítés	K1105	0	0			
06	Jubileumi jutalom	K1106	0	0			
07	Béren kívüli juttatások	K1107	0	0			
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0			
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	0	0			
10	Egyéb költségtérítések	K1110	0	0			
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0			
12	Szociális támogatások	K1112	0	0			
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0	0			
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	24 342 812	22 650 012	1 692 800		0
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	22 677 452	22 677 452			
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	2 488 476	2 488 476			
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	100 000	100 000			
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	25 265 928	25 265 928	0		0
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	49 608 740	47 915 940	1 692 800		0
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	5 715 454	5 602 787	112 667		
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	0			
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 850 000	2 050 000	800 000		
23	Árubeszerzés	K313	0	0			
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	2 850 000	2 050 000	800 000		0
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1 112 000	1 112 000			
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	280 000	280 000			
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	1 392 000	1 392 000	0		0
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	3 930 000	3 930 000			
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	8 400 000	8 400 000			
30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313	0	0			
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	270 000	270 000			
32	Közüzemi díjak	K331	12 600 000	12 600 000			
33	Vásárolt élelmiszer	K332	11 056 806	10 806 806	250 000		
34	Bérleti és lízing díjak	K333	200 000	200 000			
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	2 598 896	2 598 896			
36	Közvetített szolgáltatások	K335	249 000	249 000			
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	2 484 852	2 484 852			
38	Egyéb szolgáltatások	K337	5 354 325	4 554 325	800 000		
39	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	34 543 879	33 493 879	1 050 000		0
40	Kiküldetések kiadásai	K341	0	0			

41	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0		
42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	0	0	0	0
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	9 338 211	8 838 711	499 500	
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	1 600 000	1 600 000		
45	Kamatkiadások	K353				
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				
47	Egyéb dologi kiadások	K355	749 143	749 143		
48	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	11 687 354	11 187 854	499 500	0
49	<b>Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)</b>	K3	50 473 233	48 123 733	2 349 500	0
50	Társadalombiztosítási ellátások	K41				
51	Családi támogatások	K42				
52	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
53	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
54	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
55	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
57	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1 430 000	1 000 000	430 000	
58	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)</b>	K4	1 430 000	1 000 000	430 000	0
59	Nemzetközi kötelezettségek	K501				
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021				
61	A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján befizetései	K5022				
62	Egyéb elvonások, befizetések	K5023				
63	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0	0	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré	K503				
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré	K504				
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré	K505				
67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	K506	2 952 562	2 952 562		
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülré	K507				
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülré	K508	300 000	300 000		
70	Árkiegészítések, ártámogatások	K509				
71	Kamatátogatások	K510				
72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511				
73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré	K512	450 000	50 000	400 000	
74	Tartalékok	K513	111 030 912	111 030 912		
75	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	K5	114 733 474	114 333 474	400 000	0
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62		0		
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		0		
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	30 560 583	30 560 583		
80	Részeselek beszerzése	K65				
81	Meglévő részeselek növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66		0		
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	8 251 357	8 251 357		
83	<b>Beruházások (=72+...+78)</b>	K6	38 811 940	38 811 940	0	0
84	Ingatlanok felújítása	K71	56 244 762	56 244 762		

85	Informatikai eszközök felújítása	K72				
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	15 186 086	15 186 086		
88	<b>Felújítások (=80+...+83)</b>	K7	71 430 848	71 430 848	0	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	K81				
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	K82				
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	K83		0		
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	K84				
93	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
95	Lakástámogatás	K87				
96	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88				
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				
98	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	K8	0	0	0	0
99	<b>Költségvetési kiadások</b>	K1-K8	332 203 689	327 218 722	4 984 967	0
100	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
101	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 867 596	1 867 596		
102	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915		0		
103	<b>Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)</b>	K9	1 867 596	1 867 596	0	0
	Kiadások összesen	K	334 071 285	329 086 318	4 984 967	0
Sorszám	<b>BEVÉTELI</b> Rovat megnevezése	Rovat száma				
1.	2.	3.				
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	27 869 059	27 869 059		
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0		
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekvédelmi feladatainak támogatása	B1131	9 797 511	10 230 951		
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	13 748 440	14 376 760		
05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	23 545 951	24 607 711		
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000	2 270 000		
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	20 292 205	19 230 445		
08	Elszámolásból származó bevételek	B116				
09	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	73 977 215	73 977 215	0	0
10	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	3 838 502	2 546 675	1 291 827	
15	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)</b>	B1	77 815 717	76 523 890	1 291 827	0
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				

17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				
21	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)</b>	B2	0	0	0	0
22	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0		
23	Társaságok jövedelemadói	B312				
24	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0	0
25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
26	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
27	Vagyoni típusú adók	B34	8 000 000	8 000 000		
28	Értékesítési és forgalmi adók	B351	15 000 000	15 000 000		
29	Fogyasztási adók	B352				
30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				
31	Gépjárműadók	B354	0	0		
32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				
33	Termékek és szolgáltatások adói	B35	15 000 000	15 000 000	0	0
34	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	200 000	200 000		
35	<b>Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)</b>	B3	23 200 000	23 200 000	0	0
36	Készletértékesítés ellenértéke	B401				
37	Szolgáltatások ellenértéke	B402	424 000	424 000		
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	285 700	285 700		
39	Tulajdonosi bevételek	B404	10 696 700	10 696 700		
40	Ellátási díjak	B405	1 885 494	1 885 494		
41	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	3 399 623	3 399 623		
42	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
43	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081				
44	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	500	500		
45	<b>Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)</b>	B408	500	500	0	0
46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091				
47	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092				
48	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
49	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
50	Egyéb működési bevételek	B411	460 000	460 000		
51	<b>Működési bevételek</b>	B4	17 152 017	17 152 017	0	0
52	Immateriális javak értékesítése	B51				
53	Ingatlanok értékesítése	B52				
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
55	Részesedések értékesítése	B54				
56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
57	<b>Felhalmozási bevételek (=50+...+54)</b>	B5	0	0	0	0
58	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62				
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzeti szervezeteiktől	B63				
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	300 000	300 000		
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65		0		

63	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	B6	300 000	300 000	0	0
64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72				
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73				
67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74				
68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	104 108 655	104 108 655		
69	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	B7	104 108 655	104 108 655	0	0
70	<b>Költségvetési bevételek</b>	B1-B7	222 576 389	221 284 562	1 291 827	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	111 494 896	111 494 896		
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132				
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	111 494 896	111 494 896	0	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
15	Központi, irányító szervei támogatás	B816				
30	<b>Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)</b>	B8	111 494 896	111 494 896	0	0
30	<b>Bevételek összesen</b>	B	334 071 285	332 779 458	1 291 827	0

**Az önkormányzat és intézményei tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak 2027-2029 évre várható keretszámai**

MEGNEVEZÉS	Forint		
	2027. ÉVI VÁRHATÓ ELŐIRÁNYZAT	2028. ÉVI VÁRHATÓ ELŐIRÁNYZAT	2029. ÉVI VÁRHATÓ ELŐIRÁNYZAT
Önkormányzatok működési támogatásai	76 130 000	77 430 000	79 475 000
Működési célú támogatás ÁH belül	1 300 000	1 400 000	1 500 000
Közhatalmi bevételek	25 000 000	28 000 000	28 000 000
Működési bevételek	18 500 000	19 000 000	19 500 000
Működési célú átvett pénzeszközök			
Működési bevételek összesen	120 930 000	125 830 000	128 475 000
Felhalmozási célú támogatások	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0
Előző évi maradvány igénybevétele	104 000 000	114 000 000	124 000 000
Finanszírozási bevételek	104 000 000	114 000 000	124 000 000
Bevételek összesen	224 930 000	239 830 000	252 475 000
Személyi juttatások	50 000 000	51 000 000	52 000 000
Munkaadókat terhelő járulékok	6 520 000	6 630 000	6 775 000
Dologi kiadás	52 000 000	54 000 000	56 000 000
Ellátottak pénzbeli juttatása	1 500 000	1 500 000	1 500 000
Egyéb működési célú támogatás ÁHT-n belül	2 600 000	2 700 000	2 800 000
Egyéb működési kiadás ÁHT-n kívül	500 000	500 000	133 100 000
Tartalék	111 510 000	123 200 000	
Működési kiadások összesen	224 630 000	239 530 000	252 175 000
Felújítások			
Beruházások	300 000	300 000	300 000
Felhalmozási kiadások	300 000	300 000	300 000
Finanszírozási kiadások			
Kiadások összesen	224 930 000	239 830 000	252 475 000

*15. melléklet a 2/2026. (II. 2.) önkormányzati rendelethez*

**Az önkormányzat EU-s támogatással megvalósuló programjai a 2026-2028 évekre**

<b>Projekt száma:</b>	<b>KAP-RD43-1-25</b>		
<b>Projekt neve:</b>	<b>Külterületi utak fejlesztése</b>		
<b>Támogató:</b>	<b>Támogatás összege</b>	<b>Önrész összege</b>	<b>Teljes támogatás</b>
KAP Stratégiai Terv Nemzeti Irányító Hatóság	71 429 735 Ft	3 759 460 Ft	75 189 195 Ft

## Végső előterjesztői indokolás

### ÁLTALÁNOS INDOKLÁS

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-ában foglaltak szerint eljárva az ezen tervezetben szereplő önkormányzati rendeletet az alábbiak szerint indokolom:

#### Általános indokolás

A Képviselő-testület eredeti jogalkotói hatáskörét a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdés biztosítja, valamint az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f. pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében jár el. A törvényi felhatalmazást kiegészíti az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet III. fejezetében szabályozottak szerint, a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvényben megfogalmazott pénzügyi-gazdasági feltételek figyelembevételével állította össze az önkormányzat a 2026. évi költségvetéséről szóló rendeletet.

#### Részletes indokolás

##### Az 1. §-hoz

Az Önkormányzat 2026. évi költségvetési rendeletének hatályáról rendelkezik.

##### A 2. §-hoz

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főbb számait tartalmazza.

##### A 3. §-hoz

A Költségvetési rendelet mellékleteinek tartalmát szabályozza.

##### A 4. §-hoz

Az önkormányzat előző évi költségvetési maradványát ismerteti.

##### Az 5. §-hoz

Az önkormányzat által tervezett tartalékot és annak felhasználását szabályozza

##### A 6. §-hoz

A kiadások készpénzben történő teljesítését határozza meg

##### A 7. §-hoz

Az önkormányzat több évre kiható kötelezettségvállalásait határozza meg.

##### A 8.§-hoz

A MötV 111. §-ban foglalt szabálynak megfelelően határozza meg az önkormányzat és költségvetési szerve bevételeinek és kiadásainak költségvetési mérlegét

9. §-hoz

A közvetett támogatások nyújtását és az EU-s programok felhasználását tartalmazza.

10. §-hoz

A közfoglalkoztatásra meghatározott létszámkeretet határozza meg.

11. §-hoz

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályokat határozza meg.

12. §-hoz

Az önkormányzat finanszírozásának ütemét és a likviditás fenntartásának módját szabályozza.

13. §-hoz

A polgármester saját hatáskörű döntésének keretösszegét határozza meg.

14. §-hoz

Az állampolgárok élet és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek elhárítása érdekében a polgármester az önkormányzat költségvetése körében hozható átmeneti intézkedéseket szabályozza.

15.-16 §-hoz

A rendelet hatálybalépését szabályozza.

Vereb Község Önkormányzata 2026. évi költségvetés szöveges indoklás

<b>Megnevezés:</b>	<b>2026. évi előirányzat</b>
	<b>Eredeti</b>
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	22 727 142
Normatív jutalmak	1 615 670
Készenlét, ügyelet, helyettesítés, túlóra	
Végkielégítés	
Jubileumi jutalom	
Béren kívüli juttatások (nyugdíjpénztár, étkezési utalvány, stb...)	
Közlekedési költségtérítés	
Egyéb költségtérítések	
Foglalkoztatottak egyéb személyi j.	
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>24 342 812</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	22 677 452
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony	2 488 476
Egyéb külső személyi juttatások (Reprezentáció)	100 000

<i>Külső személyi juttatások</i>	25 265 928
<b>SZEMÉLYI JUTTATÁSOK</b>	<b>49 608 740</b>
Szociális hozzájárulási adó	5 626 964
Egészségügyi hozzájárulás	
Táppénz hozzájárulás	
Munkáltatót terhelő SZJA	88 490
<b>MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ</b>	<b>5 715 454</b>
Gyógyszerbeszerzés	
Könyv , folyóirat beszerzése	
<i>Szakmai anyagok beszerzése</i>	<b>0</b>
Irodaszer, nyomtatvány	100 000
Hajtó- és kenőanyagok beszerzése	1 100 000
Munkaruha, védőruha	30 000
Tisztítószer	150 000
Karbantartási és egyéb anyagok	870 000
Rendezvények anyagköltsége	600 000
<i>Üzemeltetési anyagok beszerzése</i>	<b>2 850 000</b>
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>2 850 000</b>
Sz gép karbantartás, weboldal fennt. Internet	1 112 000
<i>Informatikai szolgáltatások igénybevétele</i>	<b>1 112 000</b>
<i>Egyéb kommunikációs szolgáltatások</i>	<b>280 000</b>
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>1 392 000</b>
Gázenergia-szolgáltatás	8 400 000
	<i>Hivatal: 3.225.000 Ft</i>
	<i>Közösségi ház 4.000.000 Ft</i>
	<i>Könyvtár: 1.075.000 Ft</i>
	<i>Szabadság tér 36.: 100.000 Ft</i>
Villamosenergia-szolgáltatás	3 930 000
	<i>Hivatal: 112.500 Ft</i>
	<i>Orvosi rendelő: 200.000 Ft</i>
	<i>Közvilágítás: 2.750.000 Ft</i>
	<i>Szabadság tér 36. 190.000 Ft</i>
	<i>Szennyvíz átemelő: 100.000 Ft</i>
	<i>Közösségi ház, tájház: 460.000 Ft</i>
	<i>Könyvtár: 37.500 Ft</i>
	<i>Temető: 80.000 Ft</i>
	<i>Sportöltöző: 0 Ft</i>
Víz- és csatornadíjak	270 000
	<i>Hivatal: 97.500 Ft</i>
	<i>Közkutak, községgazdálkodás: 30.000 Ft</i>

Sportöltöző: 0 Ft  
 Községi ház, tájház 110.000 Ft  
 Könyvtár: 32.500 Ft

<b>Közüzemeli díjak</b>	<b>12 600 000</b>
Óvodai étkeztetés	5 881 816
Iskolai étkeztetés	3 458 585
Szociális étkeztetés	1 223 433
Szünidei gyermekétkeztetés	492 972
Rendezvény étkeztetés	
<b>Vásárolt élelmezés</b>	<b>11 056 806</b>
<b>Bérleti és lízingdíjak</b>	<b>200 000</b>
<i>Eszközök karbantartása, egyéb karb.</i>	200 000
<i>Gépkocsi karbantartás</i>	300 000
<i>Gázkészülék, egyéb épületkarbantartás</i>	300 000
<i>Karbantartási kiadás közösségi ház</i>	150 000
<i>Közvilágítás karbantartás</i>	898 896
<i>Utak karbantartása</i>	750 000
<b>Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások</b>	<b>2 598 896</b>
Továbbszámlázott szolgáltatás ÁHT-n kívül	249 000
<b>Közvetített szolgáltatások</b>	<b>249 000</b>
Belső ellenőrzés	220 000
Szakértői díjak	300 000
Fogorvosi szolgáltatás	220 000
Ingatlan vagyonszertezet vezetése	401 500
DRV vagyonyilvántartás vezetése	24 024
GDPR adatvédelmi tisztviselői szolgáltatás	160 000
HÉSZ felülvizsgálat	300 000
KAP-RD pályázat projektmenedzsment, megvalósíthatósági tanulmány	859 328
<b>Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások</b>	<b>2 484 852</b>
Postai szolgáltatás	5 000
Vagyonbiztosítás	1 218 449
Zöldterület kezelés	
Szemétszállítás	490 000
Hóeltakarítás, síkosságmentesítés	500 000
Gyepmester	859 876
Kéményseprés, tűzoltókészülék ellenőrzés	60 000
Pénzügyi szolgáltatások	1 000 000
Egyéb (fogl. Eü, szakértői díjak, ing. kataszter)	390 000
Rendezvények költsége	400 000
Szállítás	431 000
<b>Egyéb szolgáltatások</b>	<b>5 354 325</b>

<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>34 543 879</b>
Kiküldetések kiadásai	
Reklám- és propaganda kiadások	
<b><i>Kiküldetések, reklám és propagandakiadások</i></b>	<b>0</b>
<b><i>ÁFA</i></b>	<b>9 338 211</b>
<b><i>Fizetendő Áfa</i></b>	<b>1 600 000</b>
TÖOSZ tagdíj	21 525
Vtkkt tagdíj	86 100
Hulladékgazdálkodás (Polgárdi)	86 100
Velencei Térségfejl. (tagdíj)	40 000
PÜ Keret tagdíj	25 830
Humán családsegítő (tagdíj)	92 988
Egyéb kiadás (adók, díjak)	396 600
<b><i>Egyéb dologi kiadások</i></b>	<b>749 143</b>
<b>Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>11 687 354</b>
<b>DOLOGI KIADÁSOK</b>	<b>50 473 233</b>
Óvodáztatási támogatás	
<b><i>Családi támogatások</i></b>	<b>0</b>
<b><i>Lakhatással kapcsolatos ellátások</i></b>	<b>0</b>
Köztemetés	350 000
Iskolakezdési támogatás	
Települési támogatás	880 000
Egyéb önk. Rendeletben megállapított juttatás (Első lakáshoz jutók támogatása)	200 000
<b><i>Egyéb nem intézményi ellátások</i></b>	<b>1 430 000</b>
<b>ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI</b>	<b>1 430 000</b>
Helyi önk. előző évi elsz. származó kiadásai	
Helyi önk. törv. előíráson alapuló befizetései	
<b>Elvonások és befizetések</b>	<b>0</b>
Szociális gondozás	100 000
Családsegítő működési hozzájárulás	2 702 562
Közös Hivatal támogatása	0
Emberi Erőforrás Min. (Bursa)	150 000
<b>Működési célú tám. Áht-n belülre</b>	<b>2 952 562</b>
<b>Működési célú kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre</b>	<b>300 000</b>
Vállalkozásoknak egyéb működési támogatás (laborvizsgálat)	
Non Profit társaságoknak támogatás	
Egyéb civil szervezetek támogatása	450 000
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</b>	<b>450 000</b>
Céltartalék	111 030 912
Általános tartalék	
<b><i>Tartalék</i></b>	<b>111 030 912</b>

<b>EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK</b>	<b>114 733 474</b>
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>221 960 901</b>
Immateriális javak beszerzése létesítése	
Ingatlan beszerzése létesítése	
Informatikai eszközök beszerzése létesítése	
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése létesítése	30 560 583
Beruházás Áfa	8 251 357
<b>BERUHÁZÁSOK</b>	<b>38 811 940</b>
Ingatlan felújítás	56 244 762
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	
Felújítás Áfa	15 186 086
<b>FELÚJÍTÁSOK</b>	<b>71 430 848</b>
<b>Felhal. Célú köles törl. ÁHT-n belül</b>	
<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>110 242 788</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>332 203 689</b>
<b>Rövid lejáratú hitelek törlesztése</b>	
<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.</b>	<b>1 867 596</b>
<b>Központi irányító szervi támogatás folyósítása</b>	
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>1 867 596</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>334 071 285</b>
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	27 869 059
Zöldterület fenntartás: 3.905.846 Ft	
Közvilágítás: 4.136.000 Ft	
Közvilágítás kiegészítő tám.:	
Köztemető fenntartás: 562.057 Ft	
Közutak fenntartása: 4.028.484 Ft	
Egyéb köt. Feladatok: 8.194.083 Ft	
Lakott külterület: 47.488 Ft	
Polgármesteri ill. támogatása 6.995.101 Ft	
Települési önk. köznevelési feladatainak támogatása	0
Települési önk. szoc. gyermekjóléti feladatainak támogatása	10 230 951
Szociális étk.: 283.500 Ft	
Egyéb szociális feladatok tám: 3.151.200 Ft	
Falugondnok támogatása: 6.796.251 Ft	
Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	14 376 760
Gyermekétkeztetés: 14.000.560 Ft	
Szünidei gyermekétkeztetés: 376.200 Ft	
Települési önk. Kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
Közművelődési feladatok támog. 2.270.000 Ft	
Kulturális kieg. Támogatás 0 Ft	
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	19 230 445
Rendkívüli tám: 19.230.445 Ft	

<b>ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSAI</b>	<b>73 977 215</b>
Közfoglalkoztatottak támogatása elkülönített állami pénzalapoktól	3 838 502
<i>Egyéb működési célú támogatások ÁHT belülről</i>	<b>3 838 502</b>
<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜL</b>	<b>77 815 717</b>
Termőföld bérbeadásából származó SZJA	
<i>Magánszemélyek jövedelemadói</i>	<i>0</i>
<i>Jövedelemadók</i>	<i>0</i>
Építményadó	
Magánszemélyek kommunális adója	8 000 000
Telekadó	
<i>Vagyoni típusú adók</i>	<b>8 000 000</b>
Iparüzési adó	15 000 000
<i>Értékesítési és forgalmi adók</i>	<b>15 000 000</b>
<b>Gépjárműadók</b>	<b>0</b>
Talajterhelési díj	0
<i>Egyéb áruhasználati és szolgálati adók</i>	<i>0</i>
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>15 000 000</b>
Szabálysértési bírság	
Késedelmi pótlék	200 000
Talajterhelési díj	
<i>Egyéb közhatalmi bevételek</i>	<b>200 000</b>
<b>KÖZHATALMI BEVÉTELEK</b>	<b>23 200 000</b>
<b>Készletértékesítés ellenértéke</b>	
Bérleti díj ( Kalória Kft, Bóbita Virágbolt)	424 000
Lakbér	
<i>Szolgáltatások ellenértéke</i>	<b>424 000</b>
<i>Közvetített szolgáltatások értéke</i>	<b>285 700</b>
<i>Eszközhasználati díj</i>	10 696 700
<i>Tulajdonosi bevétel</i>	<b>10 696 700</b>
Térítési díj (óvoda)	
Térítési díj (iskola)	1 334 313
Térítési díj (szoc)	551 181
<i>Ellátási díjak</i>	<b>1 885 494</b>
<i>Kiszámlázott ÁFA</i>	<b>3 399 623</b>
<i>Kamatbevételek</i>	<b>500</b>
<i>Biztosító által fizetett kártérítés</i>	
Egyéb bevétel	460 000
<i>Egyéb működési bevételek</i>	<b>460 000</b>
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>17 152 017</b>
Működési célú támogatási kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívülről	300 000
<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>300 000</b>
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>118 467 734</b>

Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
Felhalmozási célú támogatások EU-s programokra	71 429 735
Egyéb felhalmozási célú támogatások	32 678 920
<b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜL</b>	<b>104 108 655</b>
Ingtatlanok értékesítése	
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>0</b>
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>104 108 655</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>222 576 389</b>
Előző évi szabad költségvetési maradvány	3 541 068
Előző évi kötött költségvetési maradvány	107 953 828
<i>Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele</i>	<b>111 494 896</b>
<i>Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	
Hosszú lejáratú hitel felvétele pü. vállalkozástól	
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>111 494 896</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>334 071 285</b>