**I n d o k o l á s**

**Pölöskefő Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026.(II.12.) önkormányzati rendeletének módosításához**

**/2026. (.....)önkormányzati rendelethez**

**1-4.§-ához**

**I. A bevételek tervezése**

A költségvetés módosításának összeállítása a bevételek számbavételével indult, tekintettel az önkormányzati tervezés legfőbb jellemzőjére, a forrás szabályozásra. Általánosságban elmondható, hogy a befolyt bevételek számbavételét követően határoztuk meg a bevételi forrásokat és azok tervezhető nagyságrendjét.

**1. Önkormányzatok működési támogatása**
A központi támogatás túlnyomó részét *a helyi önkormányzatok működési támogatása* teszi ki. 33.527.560 Ft állami hozzájárulást terveztünk 2026. évben az eredeti költségvetésben. Az év folyamán ez az összeg nem változott.

**2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről**
Ezen a jogcímen kerül elszámolásra a közcélú foglalkoztatás támogatása. 4.125.384 Ft-ot terveztünk a költségvetésben erre a célra. Ez az összeg nem változott az év folyamán.

**3. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**
Ezen a jogcímen eredetileg 9.000.000 Ft előirányzatot terveztünk, melynek összege nem változott.

**4. Közhatalmi bevételek**
A közhatalmi bevételek - a kommunális adó 1.200 000 Ft-ról 1.465.000 Ft-ra és a pótlék 10.000 Ft-ról 15.700 Ft-a változott, az iparűzési adó 3.000.000 Ft-os előirányzata nem változott.

**5. Működési bevétel**
Ide terveztük meg az önkormányzati vagyon hasznosításából befolyó bérleti díjbevételt és az önkormányzati egyéb helyiségek bérbeadásának bevételét, melynek összege 350.000 Ft – nem változott; itt szerepel továbbá a szociális étkeztetésre beszedett ellátási díjak 2.490.400 Ft összegben, a banktól negyedévente kapott kamatbevétel előirányzata 1.000 Ft – ezek összege nem változott, az egyéb működési bevételek 10.000 Ft, melynek összege 27.188 Ft-ra emelkedett

**6. Felhalmozási bevételek**
Az eredeti költségvetésben 9.000.000 Ft-ot terveztünk ilyen címen bevételi előirányzatot, az összeg nem változott.

**7. Működési célú átvett pénzeszközök**
Az eredeti és a módosított költségvetésben sem terveztünk ilyen címen bevételi előirányzatot.

**8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**

Az eredeti és a módosított költségvetésben sem terveztünk ilyen címen bevételi előirányzatot.

**9. Maradvány igénybevétel**
Előző évi pénzmaradvány igénybevételére 30.039.836 Ft-ot terveztünk az eredeti előirányzatban. A pénzmaradványt igénybe vettük, előirányzatának módosítására nincs szükség.

**II. A kiadások tervezése**

A költségvetés tervezett bevételeinek nagyságrendje a forrásszabályozásra tekintettel alapvetően meghatározza a kiadások tervezhetőségét.

A kiadási előirányzatok meghatározásánál kiemelt előirányzatonként a következő főbb elveket alkalmaztuk.

**1. Személyi jellegű kiadások**
A személyi juttatások tervezésére kiemelt figyelmet fordítottunk a költségvetés összeállítása során. A kötelező feladatellátás személyi juttatásainak finanszírozásához 20.714.009 Ft-ot terveztünk, mely 20.979.009 Ft-ra változott.

A személyi kiadások a polgármester tiszteletdíját, a falugondnok bérét, szociális segítő bérét és egyéb béren kívüli juttatásait (SZÉP kártya), közlekedési költségtérítést, betegszabadság-táppénz összegét, foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásait, a közcélú foglalkoztatottak munkabérét, képviselőtestületi tagok tiszteletdíját tartalmazzák.

**2. Munkaadókat terhelő járulékok**
A tervezett személyi juttatások közterheinek fedezetére 2.986.381 Ft-ot terveztünk az eredeti költségvetésben. Ez az összeg nemváltozott.

**3. Dologi kiadások**
A dologi kiadások összege 20.037.974 Ft – az összeg 20.045.162 Ft-ra változott.

**4. Ellátottak pénzbeli juttatásai**
Az ellátottak pénzbeli juttatásainak tervezett összege 1.000.000 Ft – az összeg nem változott.

**5. Egyéb működési célú kiadások**
Az egyéb működési célú kiadások összege 2.600.816 Ft– az összeg 2.606.516 Ft-ra változott.

**6. Felújítási, beruházási kiadások**
A felhalmozási kiadások tervezett előirányzata 36.325.000 Ft – az összeg nem változott

**4.§-ához**

A hatályba léptető és hatályon kívül helyező rendelkezéseket tartalmazza.

**Pölöskefő, 2026. szeptember 21.**

**Dencsné Müller Mónika**
**jegyző**

**Pölöskefő Község Önkormányzata Képviselő-testületének**

**../2026. (IX. ...) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II.12.) önkormányzati rendelet módosításáról**

[1] Pölöskefő Község Önkormányzata Képviselő-testülete az adott költségvetési évben megvalósításra váró jogszabályban meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatai ellátása, a feladatellátáshoz szükséges források, kiadások és létszámok meghatározása érdekében figyelembe veszi a hatályos jogszabályok előírásait, az önkormányzat korábbi döntéseit, elnyert pályázatait, a különböző megállapodásokat, szerződéseket és mindezekre tekintettel az egységes önkormányzati költségvetés kialakítása, az önkormányzati költségvetés bevételi és kiadási oldala közötti egyensúly biztosítása céljából kinyilvánítja, hogy a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait.

[2] Pölöskefő Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján - figyelemmel Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025 évi LXIX. törvényre a 2026. évi költségvetéséről - a következőket rendeli el:

**1. §**

Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelet 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

**„3. §**

A képviselő- testület az Önkormányzat – beleértve a költségvetési szerveit – 2026. évi költségvetésének

*a)* **Kiadási főösszege: 85.265.115 Ft**
- *aa)* **működési kiadás: 47.617.068 Ft**
- *ab)* **felhalmozási kiadás: 36.325.000 Ft**
- *ac)* **finanszírozási kiadás: 1.323.047 Ft**

*b)* **Bevételi főösszege: 85.265.115 Ft**
- *ba)* **működési bevétel: 44.902.232 Ft**
- *bb)* **felhalmozási bevétel: 9.000.000 Ft**
- *bc)* **finanszírozási bevétel: 31.362.883 Ft”**

**2. §**

Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelet 4. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

**„4. §**

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete az Önkormányzat 2026. évi költségvetési főösszegét **85.265.115** Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat 2026. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

*a)* **központi költségvetéséből kapott támogatás** (a b) pont szerinti kivétellel) **33.527.560 Ft**

*b)* **működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel 4.125.384 Ft**

*ba)* elkülönített állami pénzalapból 4.125.384 Ft

*bb)* társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból, 0 Ft

*bc)* helyi önkormányzattól, 0 Ft

*bd)* nemzetiségi önkormányzattól, 0 Ft

*be)* többcélú kistérségi társulástól, 0 Ft

*bf)* jogi személyiségű társulástól, 0 Ft

*bg)* térségi fejlesztési tanácstól az államháztartás központi alrendszerén belülről kapott EU-s forrásból származó pénzeszközből 0 Ft

*bh)* a fejezeti kezelésű előirányzat bevételeként elszámolható összegből, 0 Ft

*bi)* központi költségvetés előirányzat-módosítási kötelezettség nélkül túlteljesíthető előirányzatából 0 Ft származik,

*c)* **közhatalmi bevétel 4.480.700 Ft**

*d)* **intézményi működési bevétel 2.768.588 Ft**

*e)* **felhalmozási bevétel 9.000.000 Ft**

*f)* **működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz 0 Ft**

*g)* **az előző évi működési és felhalmozási célú maradvány átvétele (amely nem az átvevő költségvetési maradványából származik) 0 Ft**

*h)* **kölcsön visszatérülés 0 Ft**

*i)* **előző évi pénzmaradvány (és vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétele) 30.039.836 Ft**

(3) Az önkormányzat saját, 2026. évi költségvetési kiadásai kiemelt kiadási előirányzatonként

*a)* működési költségvetés: **47.617.068 Ft**

*aa)* személyi jellegű kiadások: 20.979.009 Ft

*ab)* munkaadókat terhelő járulék: 2.986.381 Ft

*ac)* dologi jellegű kiadások: 20.045.162 Ft

*ad)* ellátottak pénzbeli juttatásai: 1.000.000 Ft

*ae)* egyéb működési célú kiadások: 2.606.516 Ft

*af)* elvonások: 0 Ft

*b)* felhalmozási költségvetés: **36.325.000 Ft**

*ba)* intézményi beruházások 21.525.000 Ft

*bb)* felújítások 14.800.000 Ft

*bc)* kormányzati beruházások 0 Ft

*bd)* lakástámogatás 0 Ft

*be)* lakásépítés 0 Ft

*bf)* egyéb felhalmozási kiadások 0 Ft

*c)* kölcsönök nyújtása **0 Ft**

*d)* államháztartáson belüli megelőlegezések **1.323.047 Ft**"

**3. §**

(1) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelet 18. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelet 19. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

**4. §**

Ez a rendelet 2026. szeptember 23-án lép hatályba.

Markotán Mária
polgármester

Dencsné Müller Mónika
jegyző

**1.melléklet**

"1.melléklet"

# Pölöskefő Község Önkormányzata 2026. évi költségvetése Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek ( Ft)

| Rovat megnevezése | eredeti ei. | módosított ei. |
|---|---|---|
| K1. Személyi juttatások | 20 714 009 | 20 979 009 |
| K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 2 986 381 | 2 986 381 |
| K3. Dologi kiadások | 20 037 974 | 20 045 162 |
| K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai | 1 000 000 | 1 000 000 |
| K5. Egyéb működési célú kiadások | 2 600 816 | 2 606 516 |
| K6. Beruházási kiadások | 25 245 000 | 21 525 000 |
| K7. Felújítások | 11 080 000 | 14 800 000 |
| K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások | 0 | 0 |
| **K1-8. Költségvetési kiadások** | **83 664 180** | **83 942 068** |
| **K9. Finanszírozási kiadások** | **1 323 047** | **1 323 047** |
| **KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)** | **84 987 227** | **85 265 115** |
| B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 37 652 944 | 37 652 944 |
| B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 9 000 000 | 9 000 000 |
| B3. Közhatalmi bevételek | 4 210 000 | 4 480 700 |
| B4. Működési bevételek | 2 761 400 | 2 768 588 |
| B5. Felhalmozási bevételek | 0 | 0 |
| B6. Működési célú átvett pénzeszközök | 0 | 0 |
| B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 0 | 0 |
| **B1-7. Költségvetési bevételek** | **53 624 344** | **53 902 232** |
| **B8. Finanszírozási bevételek** | **31 362 883** | **31 362 883** |
| **BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)** | **84 987 227** | **85 265 115** |

| | |
|---|---|
| | 0 |
| működési bevételek | 44 902 232 |
| felhalmozási bevételek | 9 000 000 |
| finanszírozási bev | 31 362 883 |
| bevétellek összesen | 85 265 115 |
| működési kiadás | 47 617 068 |
| felhalmozási kiadás | 36 325 000 |
| finanszírozási kiadás | 1 323 047 |
| kiadások összesen | 85 265 115 |
| általános tartalék | 0 |
| működési hiány (-), többlet (+) | -2 714 836 |
| felhalmozási hiány (-), többlet (+) | -28 648 047 |

**2.melléklet**

2.melléklet

## Pölöskefő Község Önkormányzata 2026. évi költségvetése Kiadások (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | kötelező feladatok | önként vállalt feladatok | állami (államigazgatási) feladato | ÖSSZESEN |
|---|---|---|---|---|---|
| Törvény szerinti illetmények, munkabérek | K1101 | 11 350 240 | | | 11 350 240 |
| Normatív jutalmak | K1102 | 0 | | | 0 |
| Céljuttatás, projektprémium | K1103 | 0 | | | 0 |
| Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat | K1104 | 0 | | | 0 |
| Végkielégítés | K1105 | 0 | | | 0 |
| Jubileumi jutalom | K1106 | 0 | | | 0 |
| Béren kívüli juttatások | K1107 | 260 869 | | | 260 869 |
| Ruházati költségtérítés | K1108 | 0 | | | 0 |
| Közlekedési költségtérítés | K1109 | 0 | | | 0 |
| Egyéb költségtérítések | K1110 | 24 000 | | | 24 000 |
| Lakhatási támogatások | K1111 | 0 | | | 0 |
| Szociális támogatások | K1112 | 0 | | | 0 |
| Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai | K1113 | 0 | | | 0 |
| **Foglalkoztatottak személyi juttatásai** | **K11** | 11 635 109 | | | 11 635 109 |
| Választott tisztségviselők juttatásai | K121 | 7 653 900 | | | 7 653 900 |
| Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások | K122 | 390 000 | | | 390 000 |
| Egyéb külső személyi juttatások | K123 | 1 300 000 | | | 1 300 000 |
| **Külső személyi juttatások** | **K12** | 9 343 900 | | | 9 343 900 |
| **Személyi juttatások** | **K1** | **20 979 009** | | | **20 979 009** |
| **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** | **K2** | **2 986 381** | | | **2 986 381** |
| Szakmai anyagok beszerzése | K311 | 0 | | | 0 |
| Üzemeltetési anyagok beszerzése | K312 | 2 222 916 | | | 2 222 916 |
| Árubeszerzés | K313 | 0 | | | 0 |
| **Készletbeszerzés** | **K31** | 2 222 916 | | | 2 222 916 |
| Informatikai szolgáltatások igénybevétele | K321 | 207 188 | | | 207 188 |
| Egyéb kommunikációs szolgáltatások | K322 | 250 000 | | | 250 000 |
| **Kommunikációs szolgáltatások** | **K32** | 457 188 | | | 457 188 |
| Közüzemi díjak | K331 | 5 860 000 | | | 5 860 000 |
| Vásárolt élelmezés | K332 | 2 070 684 | | | 2 070 684 |
| Bérleti és lízing díjak | K333 | 40 000 | | | 40 000 |
| Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | K334 | 2 470 000 | | | 2 470 000 |
| Közvetített szolgáltatások | K335 | 0 | | | 0 |
| Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | K336 | 0 | | | 0 |
| Egyéb szolgáltatások | K337 | 2 820 000 | | | 2 820 000 |
| **Szolgáltatási kiadások** | **K33** | 13 260 684 | | | 13 260 684 |
| Kiküldetések kiadásai | K341 | 0 | | | 0 |
| Reklám- és propagandakiadások | K342 | 0 | | | 0 |

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | kötelező feladatok | önként vállalt feladatok | állami (államigazgatási) feladato | ÖSSZESEN |
|---|---|---|---|---|---|
| **Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások** | **K34** | 0 | | | 0 |
| Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K351 | 4 044 374 | | | 4 044 374 |
| Fizetendő általános forgalmi adó | K352 | 0 | | | 0 |
| Kamatkiadások | K353 | 0 | | | 0 |
| Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai | K354 | 0 | | | 0 |
| Egyéb dologi kiadások | K355 | 60 000 | | | 60 000 |
| **Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások** | **K35** | 4 104 374 | | | 4 104 374 |
| **Dologi kiadások** | **K3** | **20 045 162** | | | **20 045 162** |
| Társadalombiztosítási ellátások | K41 | 0 | | | 0 |
| Családi támogatások | K42 | 0 | | | 0 |
| Pénzbeli kárpótlások, kártérítések | K43 | 0 | | | 0 |
| Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások | K44 | 0 | | | 0 |
| Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások | K45 | 0 | | | 0 |
| Lakhatással kapcsolatos ellátások | K46 | 0 | | | 0 |
| Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai | K47 | 0 | | | 0 |
| Egyéb nem intézményi ellátások | K48 | 1 000 000 | | | 1 000 000 |
| **Ellátottak pénzbeli juttatásai** | **K4** | **1 000 000** | | | **1 000 000** |
| Nemzetközi kötelezettségek | K501 | 0 | | | 0 |
| Elvonások és befizetések | K502 | 5 700 | | | 5 700 |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | K503 | 0 | | | 0 |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre | K504 | 0 | | | 0 |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre | K505 | 0 | | | 0 |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | K506 | 2 450 816 | | | 2 450 816 |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K507 | 0 | | | 0 |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre | K508 | 0 | | | 0 |
| Árkiegészítések, ártámogatások | K509 | 0 | | | 0 |
| Kamattámogatások | K510 | | | | |
| Mük.c. egyéb támogatás Eu-nak | K511 | 0 | | | 0 |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | K512 | 150 000 | | | 150 000 |
| Tartalékok-általános | K513 | 0 | | | 0 |

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | kötelező feladatok | önként vállalt feladatok | állami (államigazgatási) feladatok | ÖSSZESEN |
|---|---|---|---|---|---|
| Tartalékok-cél | K513 | 0 | | | 0 |
| **Egyéb működési célú kiadások** | **K5** | **2 606 516** | | | **2 606 516** |
| ***Működési költségvetés előirányzat csoport*** | | **47 617 068** | **0** | **0** | **47 617 068** |
| Immateriális javak beszerzése, létesítése | K61 | 0 | | | 0 |
| Ingatlanok beszerzése, létesítése | K62 | 14 820 000 | | | 14 820 000 |
| Informatikai eszközök beszerzése, létesítése | K63 | 0 | | | 0 |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | K64 | 2 981 000 | | | 2 981 000 |
| Részesedések beszerzése | K65 | 0 | | | 0 |
| Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó ki | K66 | 0 | | | 0 |
| Beruházási célú előzetesen felszámított általáno | K67 | 3 724 000 | | | 3 724 000 |
| **Beruházások** | **K6** | **21 525 000** | | | **21 525 000** |
| Ingatlanok felújítása | K71 | 12 000 000 | | | 12 000 000 |
| Informatikai eszközök felújítása | K72 | 0 | | | 0 |
| Egyéb tárgyi eszközök felújítása | K73 | 0 | | | 0 |
| Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K74 | 2 800 000 | | | 2 800 000 |
| **Felújítások** | **K7** | **14 800 000** | | | **14 800 000** |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | K81 | 0 | | | 0 |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre | K82 | 0 | | | 0 |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre | K83 | 0 | | | 0 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre | K84 | 0 | | | 0 |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K85 | 0 | | | 0 |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre | K86 | 0 | | | 0 |
| Lakástámogatás | K87 | 0 | | | 0 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | K88 | 0 | | | 0 |
| **Egyéb felhalmozási célú kiadások** | **K8** | 0 | | | 0 |
| ***Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport*** | | **36 325 000** | **0** | **0** | **36 325 000** |
| **Költségvetési kiadások** | **K1-K8** | **83 942 068** | | | **83 942 068** |
| Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése | K9111 | 0 | | | 0 |
| Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | K9112 | 0 | | | 0 |

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | kötelező feladatok | önként vállalt feladatok | állami (államigazgatási) feladato | ÖSSZESEN |
|---|---|---|---|---|---|
| Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése | K9113 | 0 | | | 0 |
| **Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre** | **K911** | **0** | | | 0 |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | K9121 | 0 | | | 0 |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása | K9122 | 0 | | | 0 |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | K9123 | 0 | | | 0 |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása | K9124 | 0 | | | 0 |
| **Belföldi értékpapírok kiadásai** | **K912** | **0** | | | 0 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósít | K913 | **0** | | | 0 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések visszaf | K914 | 1 323 047 | | | 1 323 047 |
| **Központi, irányító szervi támogatások folyósí** | **K915** | **0** | | | 0 |
| Pénzeszközök betétként elhelyezése | K916 | **0** | | | 0 |
| Pénzügyi lízing kiadásai | K917 | **0** | | | 0 |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiad | K918 | **0** | | | 0 |
| **Belföldi finanszírozás kiadásai** | **K91** | **1 323 047** | | | **1 323 047** |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | K921 | **0** | | | 0 |
| Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | K922 | **0** | | | 0 |
| Külföldi értékpapírok beváltása | K923 | **0** | | | 0 |
| Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése | K924 | 0 | | | 0 |
| **Külföldi finanszírozás kiadásai** | **K92** | **0** | | | **0** |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai | K93 | 0 | | | 0 |
| **Finanszírozási kiadások** | **K9** | **1 323 047** | | | **1 323 047** |
| **KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)** | | **85 265 115** | | | **85 265 115** |

**3. melléklet**

"3. melléklet"

## Pölöskefő Község Önkormányzata 2026. évi költségvetése Bevételek (Ft)

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | kötelező feladatok | önként vállalt feladatok | állami (államigazgatási) feladatok | ÖSSZESEN |
|---|---|---|---|---|---|
| Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | B111 | 19 405 328 | | | 19 405 328 |
| Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | B112 | 0 | | | 0 |
| Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | B1131 | 11 852 232 | | | 11 852 232 |
| Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | B1132 | 0 | | | 0 |
| Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | B114 | 2 270 000 | | | 2 270 000 |
| Működési célú központosított előirányzatok | B115 | 0 | | | 0 |
| Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai | B116 | 0 | | | 0 |
| **Önkormányzatok működési támogatásai** | **B11** | 33 527 560 | | | 33 527 560 |
| Elvonások és befizetések bevételei | B12 | 0 | | | 0 |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B13 | 0 | | | 0 |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | B14 | 0 | | | 0 |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | B15 | 0 | | | 0 |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B16 | 4 125 384 | | | 4 125 384 |
| **Működési célú támogatások államháztartáson belülről** | **B1** | **37 652 944** | | | **37 652 944** |
| Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | B21 | 0 | | | 0 |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B22 | 0 | | | 0 |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | B23 | 0 | | | 0 |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | B24 | 0 | | | 0 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B25 | 9 000 000 | | | 9 000 000 |
| **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** | **B2** | **9 000 000** | | | **9 000 000** |
| Magánszemélyek jövedelemadói | B311 | 0 | | | 0 |
| Társaságok jövedelemadói | B312 | 0 | | | 0 |
| **Jövedelemadók** | **B31** | **0** | | | 0 |
| Szociális hozzájárulási adó és járulékok | B32 | 0 | | | 0 |
| Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók | B33 | 0 | | | 0 |
| Vagyoni típusú adók | B34 | 1 465 000 | | | 1 465 000 |
| Értékesítési és forgalmi adók | B351 | 3 000 000 | | | 3 000 000 |
| Fogyasztási adók | B352 | 0 | | | 0 |
| Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók | B353 | 0 | | | 0 |
| Gépjárműadók | B354 | 0 | | | 0 |
| Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | B355 | 0 | | | 0 |
| **Termékek és szolgáltatások adói** | **B35** | 3 000 000 | | | 3 000 000 |
| Egyéb közhatalmi bevételek | B36 | 15 700 | | | 15 700 |
| **Közhatalmi bevételek** | **B3** | **4 480 700** | | | **4 480 700** |
| Áru- és készletértékesítés ellenértéke | B401 | 0 | | | 0 |
| Szolgáltatások ellenértéke | B402 | 350 000 | | | 350 000 |
| Közvetített szolgáltatások értéke | B403 | 0 | | | 0 |
| Tulajdonosi bevételek | B404 | 0 | | | 0 |
| Ellátási díjak | B405 | 2 390 400 | | | 2 390 400 |
| Kiszámlázott általános forgalmi adó | B406 | 0 | | | 0 |
| Általános forgalmi adó visszatérítése | B407 | 0 | | | 0 |
| Kamatbevételek | B408 | 1 000 | | | 1 000 |
| Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | B409 | 0 | | | 0 |
| Egyéb működési bevételek | B410 | 27 188 | | | 27 188 |
| **Működési bevételek** | **B4** | **2 768 588** | | | **2 768 588** |
| Immateriális javak értékesítése | B51 | 0 | | | 0 |

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | kötelező feladatok | önként vállalt feladatok | állami (államigazgatási) feladatok | ÖSSZESEN |
|---|---|---|---|---|---|
| Ingatlanok értékesítése | B52 | 0 | | | 0 |
| Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | B53 | 0 | | | 0 |
| Részesedések értékesítése | B54 | 0 | | | 0 |
| Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | B55 | 0 | | | 0 |
| **Felhalmozási bevételek** | **B5** | **0** | | | **0** |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről | B61 | 0 | | | 0 |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | B62 | 0 | | | 0 |
| Egyéb működési célú átvett pénzeszközök | B63 | 0 | | | 0 |
| **Működési célú átvett pénzeszközök** | **B6** | **0** | | | **0** |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről | B71 | 0 | | | 0 |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | B72 | 0 | | | 0 |
| Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | B73 | 0 | | | 0 |
| **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** | **B7** | **0** | | | **0** |
| ***Működési költségvetés előirányzat csoport*** | | **44 902 232** | | | **44 902 232** |
| ***Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport*** | | **9 000 000** | | | **9 000 000** |
| **Költségvetési bevételek** | **B1-B7** | **53 902 232** | | | **53 902 232** |
| **költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI** | | -46 640 008 | | | -46 640 008 |
| **költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI** | | -62 480 000 | | | -62 480 000 |
| Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | B8111 | 0 | | | 0 |
| Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | B8112 | 0 | | | 0 |
| Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | B8113 | 0 | | | 0 |
| **Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről** | **B811** | 0 | | | 0 |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B8121 | 0 | | | 0 |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása | B8122 | 0 | | | 0 |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B8123 | 0 | | | 0 |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása | B8124 | 0 | | | 0 |
| **Belföldi értékpapírok bevételei** | **B812** | 0 | | | 0 |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE | B8131 | 30 039 836 | | | 30 039 836 |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA | B8131 | | | | 0 |
| Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE | B8132 | 0 | | | 0 |
| Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA | B8132 | 0 | | | 0 |
| **Maradvány igénybevétele** | **B813** | 30 039 836 | | | 30 039 836 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések | B814 | 1 323 047 | | | 1 323 047 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | B815 | 0 | | | 0 |
| Központi, irányító szervi támogatás | B816 | 0 | | | 0 |
| Betétek megszüntetése | B817 | 0 | | | 0 |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei | B818 | 0 | | | 0 |
| **Belföldi finanszírozás bevételei** | **B81** | **31 362 883** | | | **31 362 883** |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B821 | 0 | | | 0 |
| Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B822 | 0 | | | 0 |
| Külföldi értékpapírok kibocsátása | B823 | 0 | | | 0 |
| Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | B824 | 0 | | | 0 |
| **Külföldi finanszírozás bevételei** | **B82** | **0** | | | 0 |
| **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei** | **B83** | 0 | | | 0 |
| **Finanszírozási bevételek** | **B8** | **31 362 883** | | | **31 362 883** |
| **BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)** | | **85 265 115** | | | **85 265 115** |

**4. melléklet**

"8. melléklet"

**Pölöskefő Község Önkormányzata 2026. évi költségvetése Helyi adó és egyéb közhatalmi bevételek (Ft)**

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

| **Megnevezés** | **Rovat-szám** | **eredeti ei.** | **módosított ei.** |
|---|---|---|---|
| építményadó | B34 | | |
| épület után fizetett idegenforgalmi adó | B34 | | |
| magánszemélyek kommunális adója | B34 | 1 200 000 | 1 465 000 |
| telekadó | B34 | | |
| **Vagyoni tipusú adók** | **B34** | **1 200 000** | 1 465 000 |
| Értékesítési és forgalmi adók | B351 | 3 000 000 | 3 000 000 |
| *ebből: állandó jeleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó* | *B351* | *3 000 000* | 3 000 000 |
| *ebből: ideiglenes jeleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó* | *B351* | | |
| Gépjárműadók | B354 | | 0 |
| *ebből: belföldi gépjárművek adójának a központi költségvetést megillető része* | *B354* | | |
| *ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része* | *B354* | | 0 |
| *ebből: külföldi gépjárművek adója* | *B354* | | |
| *ebből: gépjármű túlsúlydíj* | *B354* | | |
| Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | B355 | | |
| *ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó* | *B355* | | |
| *ebből: talajterhelési díj* | *B355* | | |
| **Termékek és szolgáltatások adói** | **B35** | **3 000 000** | 3 000 000 |
| eljárási illetékek | B36 | | |
| igazgatási szolgáltatási díjak | B36 | | |
| felügyeleti díjak | B36 | | |
| ebrendészeti hozzájárulás | B36 | | |
| környezetvédelmi bírság | B36 | | |
| természetvédelmi bírság | B36 | | |
| műemlékvédelmi bírság | B36 | | |
| építésügyi bírság | B36 | | |
| szabálysértési pénz- és helyszíni mbírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része | B36 | | |
| egyéb bírság | B36 | 10 000 | 15 700 |
| **Egyéb közhatalmi bevételek** | **B36** | **10 000** | 15 700 |
| **Közhatalmi bevételek összesen** | **B3** | **4 210 000** | **4 480 700** |

**5. melléklet**

"9. melléklet"

## Pölöskefő Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéseBeruházások és felújítások (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | eredetiei. | módosított ei. |
|---|---|---|---|
| | | | |
| | | | |
| Immateriális javak beszerzése, létesítése | K61 | 0 | 0 |
| Hivatal | | 2 000 000 | 0 |
| Köztemető | | 1 000 000 | 0 |
| közutak | | 7 900 000 | 7 730 000 |
| közvilágítás | | 7 090 000 | 7 090 000 |
| zöldterület | | | |
| | K62 | 17 990 000 | 14 820 000 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| Informatikai eszközök beszerzése, létesítése | K63 | 0 | 0 |
| Zöldterület | | 1 000 000 | 1 000 000 |
| Köztéri padok | | 0 | 1 170 000 |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | K64 | 1 000 000 | 2 170 000 |
| zöldterület | | 811 000 | 811 000 |
| | | | |
| Részesedések beszerzése | K65 | 811 000 | 811 000 |
| | | | |
| | | | |
| | K66 | 0 | 0 |
| Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K67 | 5 444 000 | 3 724 000 |
| **Beruházások** | **K6** | **25 245 000** | **21 525 000** |
| | | | |
| Faluház felújítása - ajtó-, ablakcsere | | 6 000 000 | 0 |
| Faluház felújítása - tetőjavítás | | 4 000 000 | 4 000 000 |
| Járda felújítása | | 0 | 8 000 000 |
| Ingatlanok felújítása | K71 | 10 000 000 | 12 000 000 |
| | | 0 | 0 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| Informatikai eszközök felújítása | K72 | 0 | 0 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| Egyéb tárgyi eszközök felújítása | K73 | | |
| Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K74 | 1 080 000 | 2 800 000 |
| **Felújítások** | **K7** | **11 080 000** | **14 800 000** |

6.melléklet
"18.melléklet"

# Pölöskefő Község Önkormányzata 2026. évi költségvetése A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | 2025. évi teljesítés | 2026. évi eredeti ei. | 2026. évi módosított ei. |
|---|---|---|---|---|
| Foglalkoztatottak személyi juttatásai | K11 | 9 595 261 | 11 370 109 | 11 635 109 |
| Külső személyi juttatások | K12 | 9 211 657 | 9 343 900 | 9 343 900 |
| **Személyi juttatások** | **K1** | **18 806 918** | **20 714 009** | **20 979 009** |
| **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** | **K2** | **2 154 858** | **2 986 381** | **2 986 381** |
| Készletbeszerzés | K31 | 1 864 392 | 2 222 916 | 2 222 916 |
| Kommunikációs szolgáltatások | K32 | 240 991 | 260 000 | 457 188 |
| Szolgáltatási kiadások | K33 | 13 239 594 | 13 450 684 | 13 260 684 |
| Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások | K34 | 0 | 0 | 0 |
| Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások | K35 | 3 149 860 | 4 104 374 | 4 104 374 |
| **Dologi kiadások** | **K3** | **18 494 837** | **20 037 974** | **20 045 162** |
| Társadalombiztosítási ellátások | K41 | | | |
| Családi támogatások | K42 | 0 | 0 | 0 |
| Pénzbeli kárpótlások, kártérítések | K43 | | | |
| Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások | K44 | | | |
| Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások | K45 | | | |
| Lakhatással kapcsolatos ellátások | K46 | | | |
| Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai | K47 | | | |
| Egyéb nem intézményi ellátások | K48 | 722 000 | 1 000 000 | 1 000 000 |
| **Ellátottak pénzbeli juttatásai** | **K4** | **722 000** | **1 000 000** | **1 000 000** |
| Nemzetközi kötelezettségek | K501 | | | |
| Elvonások és befizetések | K502 | 2 052 | | 5 700 |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | K503 | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre | K504 | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre | K505 | | | |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | K506 | 3 459 857 | 2 450 816 | 2 450 816 |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K507 | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre | K508 | | | |
| Árkiegészítések, ártámogatások | K509 | | | |
| Kamattámogatások | K510 | | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Működési célú egyéb támogatások EU-nak | K511 | | | |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | K512 | | 150 000 | 150 000 |
| Tartalékok-általános | K513 | 0 | 0 | 0 |
| Tartalékok-cél | K513 | | | |
| **Egyéb működési célú kiadások** | **K5** | **3 461 909** | **2 600 816** | **2 606 516** |
| ***Működési költségvetés előirányzat csoport*** | | 43 640 522 | 47 339 180 | 47 617 068 |
| Immateriális javak beszerzése, létesítése | K61 | | | |
| Ingatlanok beszerzése, létesítése | K62 | 72 726 296 | 17 990 000 | 14 820 000 |
| Informatikai eszközök beszerzése, létesítése | K63 | | | |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | K64 | 2 000 149 | 1 811 000 | 2 981 000 |
| Részesedések beszerzése | K65 | | | |
| Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások | K66 | | | |
| Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K67 | 19 537 402 | 5 444 000 | 3 724 000 |
| **Beruházások** | **K6** | **94 263 847** | **25 245 000** | **21 525 000** |
| Ingatlanok felújítása | K71 | 400 000 | 10 000 000 | 12 000 000 |
| Informatikai eszközök felújítása | K72 | | | |
| Egyéb tárgyi eszközök felújítása | K73 | | | |
| Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K74 | 108 000 | 1 080 000 | 2 800 000 |
| **Felújítások** | **K7** | **508 000** | **11 080 000** | **14 800 000** |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | K81 | | | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre | K82 | | | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre | K83 | | | |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre | K84 | | | |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K85 | | | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre | K86 | | | |
| Lakástámogatás | K87 | | | |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | K88 | | | |
| **Egyéb felhalmozási célú kiadások** | **K8** | **0** | **0** | **0** |
| ***Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport*** | | 94 771 847 | 36 325 000 | 36 325 000 |
| **Költségvetési kiadások** | **K1-K8** | **138 412 369** | **83 664 180** | **83 942 068** |
| **Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre** | **K911** | | | |
| **Belföldi értékpapírok kiadásai** | **K912** | | | |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | K913 | | | |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | K914 | 1 167 427 | 1 323 047 | 1 323 047 |
| **Központi, irányító szervi támogatások folyósítása** | **K915** | | | |
| Pénzeszközök betétként elhelyezése | K916 | | | |
| Pénzügyi lízing kiadásai | K917 | | | |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai | K918 | | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Belföldi finanszírozás kiadásai** | **K91** | 1 167 427 | 1 323 047 | 1 323 047 |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | K921 | | | |
| Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | K922 | | | |
| Külföldi értékpapírok beváltása | K923 | | | |
| Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése | K924 | | | |
| **Külföldi finanszírozás kiadásai** | **K92** | 0 | 0 | 0 |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai | K93 | | | |
| **Finanszírozási kiadások** | **K9** | **1 167 427** | **1 323 047** | **1 323 047** |
| **KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)** | | **139 579 796** | **84 987 227** | **85 265 115** |

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | 2025. évi teljesítés | 2026. évi eredeti ei. | 2026. évi módosított ei. |
|---|---|---|---|---|
| Önkormányzatok működési támogatásai | B11 | 38 244 248 | 33 527 560 | 33 527 560 |
| Elvonások és befizetések bevételei | B12 | | | |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B13 | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | B14 | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | B15 | | | |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B16 | 3 384 488 | 4 125 384 | 4 125 384 |
| **Működési célú támogatások államháztartáson belülről** | **B1** | **41 628 736** | **37 652 944** | **37 652 944** |
| Jövedelemadók | B31 | | | |
| Szociális hozzájárulási adó és járulékok | B32 | | | |
| Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók | B33 | | | |
| Vagyoni tipusú adók | B34 | 1 220 836 | 1 200 000 | 1 465 000 |
| Termékek és szolgáltatások adói | B35 | 2 669 282 | 3 000 000 | 3 000 000 |
| Egyéb közhatalmi bevételek | B36 | 36 783 | 10 000 | 15 700 |
| **Közhatalmi bevételek** | **B3** | **3 926 901** | **4 210 000** | **4 480 700** |
| Áru- és készletértékesítés ellenértéke | B401 | | | |
| Szolgáltatások ellenértéke | B402 | 537 000 | 350 000 | 350 000 |
| Közvetített szolgáltatások értéke | B403 | | | |
| Tulajdonosi bevételek | B404 | | | |
| Ellátási díjak | B405 | 2 097 700 | 2 390 400 | 2 390 400 |
| Kiszámlázott általános forgalmi adó | B406 | | | |
| Általános forgalmi adó visszatérítése | B407 | | | |
| Kamatbevételek | B408 | 0 | 1 000 | 1 000 |
| Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | B410 | | | |
| Egyéb működési bevételek | B411 | 1 305 024 | 20 000 | 27 188 |
| **Működési bevételek** | **B4** | **3 939 724** | **2 761 400** | **2 768 588** |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről | B61 | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | B62 | | | |
| Egyéb működési célú átvett pénzeszközök | B63 | | | |
| | B64 | | | |
| | B65 | | | |
| **Működési célú átvett pénzeszközök** | **B6** | **0** | **0** | **0** |
| ***Működési költségvetés előirányzat csoport*** | | 49 495 361 | 44 624 344 | 44 902 232 |
| Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | B21 | | | |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B22 | | | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | B23 | | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | B24 | | | |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B25 | 102 728 802 | 9 000 000 | 9 000 000 |
| **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** | **B2** | **102 728 802** | **9 000 000** | **9 000 000** |
| Immateriális javak értékesítése | B51 | | | |
| Ingatlanok értékesítése | B52 | | | |
| Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | B53 | | | |
| Részesedések értékesítése | B54 | | | |
| Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | B55 | | | |
| **Felhalmozási bevételek** | **B5** | **0** | **0** | **0** |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről | B71 | | | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | B72 | | | |
| Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | B73 | | | |
| **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** | **B7** | **0** | **0** | **0** |
| ***Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport*** | | 102 728 802 | 9 000 000 | 9 000 000 |
| **Költségvetési bevételek** | **B1-B7** | **152 224 163** | **53 624 344** | **53 902 232** |
| **költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI** | | | | |
| **költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI** | | | | |
| **Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről** | **B811** | | | |
| **Belföldi értékpapírok bevételei** | **B812** | | | |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE | B8131 | 16 072 422 | 30 039 836 | 30 039 836 |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA | B8131 | | | |
| Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE | B8132 | | | |
| Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA | B8132 | | | |
| **Maradvány igénybevétele** | **B813** | 16 072 422 | 30 039 836 | 30 039 836 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések | B814 | 1 637 427 | 1 323 047 | 1 323 047 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | B815 | | | |
| Központi, irányító szervi támogatás | B816 | | | |
| Betétek megszüntetése | B817 | | | |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei | B818 | | | |
| **Belföldi finanszírozás bevételei** | **B81** | 17 709 849 | 31 362 883 | 31 362 883 |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B821 | | | |
| Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B822 | | | |
| Külföldi értékpapírok kibocsátása | B823 | | | |
| Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | B824 | | | |
| **Külföldi finanszírozás bevételei** | **B82** | 0 | 0 | 0 |
| **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei** | **B83** | | | |
| **Finanszírozási bevételek** | **B8** | **17 709 849** | **31 362 883** | **31 362 883** |
| **BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)** | | **169 934 012** | **84 987 227** | **85 265 115** |

"19. melléklet"

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

# Pölöskefő Község Önkormányzata 2026. évi költségvetése Előirányzat felhasználási terv (Ft)

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | JANUÁR | FEBRUÁR | MÁRCIUS | ÁPRILIS | MÁJUS | JÚNIUS | JÚLIUS | AUGUSZTUS | SZEPTEMBER | OKTÓBER | NOVEMBER | DECEMBER | MINDÖSSZESEN |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Törvény szerinti illetmények, munkabérek | K1101 | 945 853 | 945 853 | 945 853 | 945 853 | 945 853 | 945 853 | 945 853 | 945 853 | 945 853 | 945 855 | 945 853 | 945 855 | 11 350 240 |
| Normatív jutalmak | K1102 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Céljuttatás, projektprémium | K1103 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat | K1104 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Végkielégítés | K1105 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Jubileumi jutalom | K1106 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Béren kívüli juttatások | K1107 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Ruházati költségtérítés | K1108 | | | | | | 260 869 | | | | | | | 260 869 |
| Közlekedési költségtérítés | K1109 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Egyéb költségtérítések | K1110 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Lakhatási támogatások | K1111 | | | | | | | | | | | | 24 000 | 24 000 |
| Szociális támogatások | K1112 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai | K1113 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **Foglalkoztatottak személyi juttatásai** | **K11** | 945 853 | 945 853 | 945 853 | 945 853 | 945 853 | 1 206 722 | 945 853 | 945 853 | 945 853 | 945 855 | 945 853 | 969 855 | 11 635 109 |
| Választott tisztségviselők juttatásai | K121 | 637 825 | 637 825 | 637 825 | 637 825 | 637 825 | 637 825 | 637 825 | 637 825 | 637 825 | 637 825 | 637 825 | 637 825 | 7 653 900 |
| Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások | K122 | 32 500 | 32 500 | 32 500 | 32 500 | 32 500 | 32 500 | 32 500 | 32 500 | 32 500 | 32 500 | 32 500 | 32 500 | 390 000 |
| Egyéb külső személyi juttatások | K123 | 108 333 | 108 333 | 108 333 | 108 333 | 108 333 | 108 333 | 108 333 | 108 333 | 108 333 | 108 335 | 108 333 | 108 335 | 1 300 000 |
| **Külső személyi juttatások** | **K12** | 778 658 | 778 658 | 778 658 | 778 658 | 778 658 | 778 658 | 778 658 | 778 658 | 778 658 | 778 660 | 778 658 | 778 660 | 9 343 900 |
| **Személyi juttatások** | **K1** | 1 724 511 | 1 724 511 | 1 724 511 | 1 724 511 | 1 724 511 | 1 985 380 | 1 724 511 | 1 724 511 | 1 724 511 | 1 724 515 | 1 724 511 | 1 748 515 | **20 979 009** |
| **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** | **K2** | 248 865 | 248 865 | 248 865 | 248 865 | 248 865 | 248 865 | 248 865 | 248 865 | 248 865 | 248 865 | 248 865 | 248 866 | **2 986 381** |
| Szakmai anyagok beszerzése | K311 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Üzemeltetési anyagok beszerzése | K312 | 185 243 | 185 243 | 185 243 | 185 243 | 185 243 | 185 243 | 185 243 | 185 243 | 185 243 | 185 243 | 185 243 | 185 243 | 2 222 916 |
| Árubeszerzés | K313 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **Készletbeszerzés** | **K31** | 185 243 | 185 243 | 185 243 | 185 243 | 185 243 | 185 243 | 185 243 | 185 243 | 185 243 | 185 243 | 185 243 | 185 243 | 2 222 916 |
| Informatikai szolgáltatások igénybevétele | K321 | 17 266 | 17 266 | 17 266 | 17 266 | 17 266 | 17 265 | 17 266 | 17 265 | 17 266 | 17 265 | 17 266 | 17 265 | 207 188 |
| Egyéb kommunikációs szolgáltatások | K322 | 20 833 | 20 833 | 20 833 | 20 833 | 20 833 | 20 833 | 20 833 | 20 833 | 20 833 | 20 835 | 20 833 | 20 835 | 250 000 |
| **Kommunikációs szolgáltatások** | **K32** | 38 099 | 38 099 | 38 099 | 38 099 | 38 099 | 38 098 | 38 099 | 38 098 | 38 099 | 38 100 | 38 099 | 38 100 | 457 188 |
| Közüzemi díjak | K331 | 488 333 | 488 333 | 488 333 | 488 333 | 488 333 | 488 333 | 488 333 | 488 333 | 488 334 | 488 334 | 488 334 | 488 334 | 5 860 000 |
| Vásárolt élelmezés | K332 | 172 557 | 172 557 | 172 557 | 172 557 | 172 557 | 172 557 | 172 557 | 172 557 | 172 557 | 172 557 | 172 557 | 172 557 | 2 070 684 |
| Bérleti és lízing díjak | K333 | | | | 40 000 | | | | | | | | | 40 000 |
| Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | K334 | 205 833 | 205 833 | 205 833 | 205 833 | 205 833 | 205 833 | 205 833 | 205 833 | 205 833 | 205 835 | 205 833 | 205 835 | 2 470 000 |
| Közvetített szolgáltatások | K335 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | K336 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Egyéb szolgáltatások | K337 | 235 000 | 235 000 | 235 000 | 235 000 | 235 000 | 235 000 | 235 000 | 235 000 | 235 000 | 235 000 | 235 000 | 235 000 | 2 820 000 |
| **Szolgáltatási kiadások** | **K33** | 1 101 723 | 1 101 723 | 1 101 723 | 1 141 723 | 1 101 723 | 1 101 723 | 1 101 723 | 1 101 723 | 1 101 724 | 1 101 726 | 1 101 724 | 1 101 726 | 13 260 684 |
| Kiküldetések kiadásai | K341 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Reklám- és propagandakiadások | K342 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások** | **K34** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K351 | 337 031 | 337 031 | 337 031 | 337 031 | 337 031 | 337 031 | 337 031 | 337 031 | 337 031 | 337 031 | 337 032 | 337 032 | 4 044 374 |
| Fizetendő általános forgalmi adó | K352 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Kamatkiadások | K353 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai | K354 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Egyéb dologi kiadások | K355 | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 60 000 |
| **Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások** | **K35** | 342 031 | 342 031 | 342 031 | 342 031 | 342 031 | 342 031 | 342 031 | 342 031 | 342 031 | 342 031 | 342 032 | 342 032 | 4 104 374 |
| **Dologi kiadások** | **K3** | 1 667 096 | 1 667 096 | 1 667 096 | 1 707 096 | 1 667 096 | 1 667 095 | 1 667 096 | 1 667 095 | 1 667 097 | 1 667 100 | 1 667 098 | 1 667 101 | **20 045 162** |
| Társadalombiztosítási ellátások | K41 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Családi támogatások | K42 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Pénzbeli kárpótlások, kártérítések | K43 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások | K44 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások | K45 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Lakhatással kapcsolatos ellátások | K46 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai | K47 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Egyéb nem intézményi ellátások | K48 | 85 000 | 85 000 | 85 000 | 85 000 | 85 000 | 80 000 | 85 000 | 80 000 | 85 000 | 80 000 | 85 000 | 80 000 | 1 000 000 |
| **Ellátottak pénzbeli juttatásai** | **K4** | 85 000 | 85 000 | 85 000 | 85 000 | 85 000 | 80 000 | 85 000 | 80 000 | 85 000 | 80 000 | 85 000 | 80 000 | **1 000 000** |
| Nemzetközi kötelezettségek | K501 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Elvonások és befizetések | K502 | | | | 5 700 | | | | | | | | | 5 700 |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | K503 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre | K504 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre | K505 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | K506 | 204 234 | 204 234 | 204 234 | 204 234 | 204 235 | 204 235 | 204 235 | 204 235 | 204 235 | 204 235 | 204 235 | 204 235 | 2 450 816 |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K507 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre | K508 | | | | | | | | | | | | | 0 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Árkiegészítések, ártámogatások | K509 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Kamattámogatások | K510 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Műk.c. egyéb támogatás Eu-nak | K511 | | | | | | | | | | | | | |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | K512 | | | | 100 000 | | | | | 50 000 | | | | 150 000 |
| Tartalékok-általános | K513 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Tartalékok-cél | K513 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **Egyéb működési célú kiadások** | **K5** | 204 234 | 204 234 | 204 234 | 309 934 | 204 235 | 204 235 | 204 235 | 204 235 | 254 235 | 204 235 | 204 235 | 204 235 | **2 606 516** |
| ***Működést költségvetés előirányzat csoport*** | | 3 929 706 | 3 929 706 | 3 929 706 | 4 075 406 | 3 929 707 | 4 185 575 | 3 929 707 | 3 924 706 | 3 979 708 | 3 924 715 | 3 929 709 | 3 948 717 | **47 617 068** |
| Immateriális javak beszerzése, létesítése | K61 | 1 235 000 | 1 235 000 | 1 235 000 | 1 235 000 | 1 235 000 | 1 235 000 | 1 235 000 | 1 235 000 | 1 235 000 | 1 235 000 | 1 235 000 | 1 235 000 | 14 820 000 |
| Ingatlanok beszerzése, létesítése | K62 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Informatikai eszközök beszerzése, létesítése | K63 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | K64 | | | 1 811 000 | | 1 170 000 | | | | | | | | 2 981 000 |
| Részesedések beszerzése | K65 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások | K66 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K67 | 310 333 | 310 333 | 310 333 | 310 333 | 310 333 | 310 333 | 310 333 | 310 333 | 310 333 | 310 335 | 310 333 | 310 335 | 3 724 000 |
| **Beruházások** | **K6** | 1 545 333 | 1 545 333 | 3 356 333 | 1 545 333 | 2 715 333 | 1 545 333 | 1 545 333 | 1 545 333 | 1 545 333 | 1 545 335 | 1 545 333 | 1 545 335 | **21 525 000** |
| Ingatlanok felújítása | K71 | | | 2 000 000 | 6 000 000 | | | | 4 000 000 | | | | | 12 000 000 |
| Informatikai eszközök felújítása | K72 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Egyéb tárgyi eszközök felújítása | K73 | | | | | | | | | | | | | . 0 |
| Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K74 | | | 540 000 | 1 180 000 | | | | 1 080 000 | | | | | 0 |
| **Felújítások** | **K7** | 0 | 0 | 2 540 000 | 7 180 000 | 0 | 0 | 0 | 5 080 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | **14 800 000** |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | K81 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre | K82 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre | K83 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre | K84 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K85 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre | K86 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Lakástámogatás | K87 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | K88 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **Egyéb felhalmozási célú kiadások** | **K8** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport*** | | 1 545 333 | 1 545 333 | 5 896 333 | 8 725 333 | 2 715 333 | 1 545 333 | 1 545 333 | 6 625 333 | 1 545 333 | 1 545 335 | 1 545 333 | 1 545 335 | **36 325 000** |
| **Költségvetési kiadások** | **K1-K8** | 5 475 039 | 5 475 039 | 9 826 039 | 12 800 739 | 6 645 040 | 5 730 908 | 5 475 040 | 10 550 039 | 5 525 041 | 5 470 050 | 5 475 042 | 5 494 052 | **83 942 068** |
| Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése | K9111 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | K9112 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése | K9113 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre** | **K911** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | K9121 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása | K9122 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | K9123 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása | K9124 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **Belföldi értékpapírok kiadásai** | **K912** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | K913 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | K914 | | | | 1 323 047 | | | | | | | | | 0 |
| **Központi, irányító szervi támogatások folyósítása** | **K915** | | | | | | | | | | | | | 1 323 047 |
| Pénzeszközök betétként elhelyezése | K916 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Pénzügyi lizing kiadásai | K917 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai | K918 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **Belföldi finanszírozás kiadásai** | **K91** | 0 | 0 | 0 | 1 323 047 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 323 047 |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | K921 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | K922 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Külföldi értékpapírok beváltása | K923 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése | K924 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **Külföldi finanszírozás kiadásai** | **K92** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Adósághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai | K93 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **Finanszírozási kiadások** | **K9** | 0 | 0 | 0 | 1 323 047 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)** | | 5 475 039 | 5 475 039 | 9 826 039 | 14 123 786 | 6 645 040 | 5 730 908 | 5 475 040 | 10 550 039 | 5 525 041 | 5 470 050 | 5 475 042 | 5 494 052 | **1 323 047** |
| **Rovat megnevezése** | **Rovat száma** | | | | | | | | | | | | | **85 265 115** |
| Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | B111 | 1 617 111 | 1 617 111 | 1 617 111 | 1 617 111 | 1 617 111 | 1 617 111 | 1 617 111 | 1 617 111 | 1 617 110 | 1 617 110 | 1 617 110 | 1 617 110 | 0 |
| Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | B112 | | | | | | | | | | | | | 19 405 328 |
| Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | B1131 | 987 686 | 987 686 | 987 686 | 987 686 | 987 686 | 987 686 | 987 686 | 987 686 | 987 686 | 987 686 | 987 686 | 987 686 | 0 |
| Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | B1132 | | | | | | | | | | | | | 11 852 232 |
| Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | B114 | 190 000 | 190 000 | 190 000 | 190 000 | 190 000 | 190 000 | 180 000 | 190 000 | 190 000 | 190 000 | 190 000 | 190 000 | 0 |
| Működési célú központosított előirányzatok | B115 | | | | | | | | | | | | | 2 270 000 |
| Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai | B116 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| | | | | | | | | | | | | | | 0 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Önkormányzatok működési támogatásai** | **B11** | 2 794 797 | 2 794 797 | 2 794 797 | 2 794 797 | 2 794 797 | 2 794 797 | 2 784 797 | 2 794 797 | 2 794 796 | 2 794 796 | 2 794 796 | 2 794 796 | 33 527 560 |
| Elvonások és befizetések bevételei | B12 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B13 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | B14 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | B15 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B16 | 343 782 | 343 782 | 343 782 | 343 782 | 343 782 | 343 782 | 343 782 | 343 782 | 343 782 | 343 782 | 343 782 | 343 782 | 4 125 384 |
| **Működési célú támogatások államháztartáson belülről** | **B1** | 3 138 579 | 3 138 579 | 3 138 579 | 3 138 579 | 3 138 579 | 3 138 579 | 3 128 579 | 3 138 579 | 3 138 578 | 3 138 578 | 3 138 578 | 3 138 578 | **37 652 944** |
| Magánszemélyek jövedelemadói | B311 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Társaságok jövedelemadói | B312 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **Jövedelemadók** | **B31** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Szociális hozzájárulási adó és járulékok | B32 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók | B33 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Vagyoni típusú adók | B34 | 122 083 | 122 083 | 122 083 | 122 083 | 122 083 | 122 083 | 122 083 | 122 083 | 122 083 | 122 085 | 122 083 | 122 085 | 1 465 000 |
| Értékesítési és forgalmi adók | B351 | 250 000 | 250 000 | 250 000 | 250 000 | 250 000 | 250 000 | 250 000 | 250 000 | 250 000 | 250 000 | 250 000 | 250 000 | 3 000 000 |
| Fogyasztási adók | B352 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók | B353 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Gépjárműadók | B354 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | B355 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **Termékek és szolgáltatások adói** | **B35** | 250 000 | 250 000 | 250 000 | 250 000 | 250 000 | 250 000 | 250 000 | 250 000 | 250 000 | 250 000 | 250 000 | 250 000 | 3 000 000 |
| Egyéb közhatalmi bevételek | B36 | 1 308 | 1 308 | 1 308 | 1 308 | 1 308 | 1 308 | 1 308 | 1 308 | 1 308 | 1 310 | 1 308 | 1 310 | 15 700 |
| **Közhatalmi bevételek** | **B3** | 373 391 | 373 391 | 373 391 | 373 391 | 373 391 | 373 391 | 373 391 | 373 391 | 373 391 | 373 395 | 373 391 | 373 395 | **4 480 700** |
| Áru- és készletértékesítés ellenértéke | B401 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Szolgáltatások ellenértéke | B402 | 29 166 | 29 166 | 29 166 | 29 166 | 29 167 | 29 167 | 29 167 | 29 167 | 29 167 | 29 167 | 29 167 | 29 167 | 350 000 |
| Közvetített szolgáltatások értéke | B403 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Tulajdonosi bevételek | B404 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Ellátási díjak | B405 | 199 200 | 199 200 | 199 200 | 199 200 | 199 200 | 199 200 | 199 200 | 199 200 | 199 200 | 199 200 | 199 200 | 199 200 | 2 390 400 |
| Kiszámlázott általános forgalmi adó | B406 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Általános forgalmi adó visszatérítése | B407 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Kamatbevételek | B408 | 83 | 83 | 83 | 83 | 83 | 83 | 83 | 83 | 84 | 84 | 84 | 84 | 1 000 |
| Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | B409 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Egyéb működési bevételek | B410 | 2 266 | 2 266 | 2 266 | 2 266 | 2 266 | 2 265 | 2 266 | 2 265 | 2 266 | 2 265 | 2 266 | 2 265 | 27 188 |
| **Működési bevételek** | **B4** | 230 715 | 230 715 | 230 715 | 230 715 | 230 716 | 230 715 | 230 716 | 230 715 | 230 717 | 230 716 | 230 717 | 230 716 | **2 768 588** |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről | B61 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | B62 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Egyéb működési célú átvett pénzeszközök | B63 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **Működési célú átvett pénzeszközök** | **B6** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***Működést költségvetés előirányzat csoport*** | | 3 742 685 | 3 742 685 | 3 742 685 | 3 742 685 | 3 742 686 | 3 742 685 | 3 732 686 | 3 742 685 | 3 742 686 | 3 742 689 | 3 742 686 | 3 742 689 | **44 902 232** |
| Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | B21 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B22 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | B23 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | B24 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B25 | | | 9 000 000 | | | | | | | | | | 9 000 000 |
| **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** | **B2** | 0 | 0 | 9 000 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **9 000 000** |
| Immateriális javak értékesítése | B51 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Ingatlanok értékesítése | B52 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | B53 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Részesedések értékesítése | B54 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | B55 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **Felhalmozási bevételek** | **B5** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről | B71 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | B72 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | B73 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** | **B7** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport*** | | 0 | 0 | 9 000 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| **Költségvetési bevételek** | **B1-B7** | 3 742 685 | 3 742 685 | 12 742 685 | 3 742 685 | 3 742 686 | 3 742 685 | 3 732 686 | 3 742 685 | 3 742 686 | 3 742 689 | 3 742 686 | 3 742 689 | 9 000 000 |
| **költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI** | | | | | | | | | | | | | | **53 902 232** |
| **költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI** | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | B8111 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | B8112 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| | | | | | | | | | | | | | | 0 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | B8113 | | | | | | | | | | | | | |
| **Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről** | **B811** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B8121 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása | B8122 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B8123 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása | B8124 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **Belföldi értékpapírok bevételei** | **B812** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE | B8131 | 30 039 836 | | | | | | | | | | | | 0 |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA | B8131 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE | B8132 | | | | | | | | | | | | | 30 039 836 |
| Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA | B8132 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **Maradvány igénybevétele** | **B813** | 30 039 836 | | | | | | | | | | | | 0 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések | B814 | 1 323 047 | | | | | | | | | | | | 0 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | B815 | | | | | | | | | | | | | 30 039 836 |
| Központi, irányító szervi támogatás | B816 | | | | | | | | | | | | | 1 323 047 |
| Betétek megszüntetése | B817 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei | B818 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **Belföldi finanszírozás bevételei** | **B81** | 31 362 883 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B821 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B822 | | | | | | | | | | | | | 31 362 883 |
| Külföldi értékpapírok kibocsátása | B823 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | B824 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **Külföldi finanszírozás bevételei** | **B82** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Adósághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei** | **B83** | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **Finanszírozási bevételek** | **B8** | 31 362 883 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)** | | 35 105 568 | 3 742 685 | 12 742 685 | 3 742 685 | 3 742 686 | 3 742 685 | 3 732 686 | 3 742 685 | 3 742 686 | 3 742 689 | 3 742 686 | 3 742 689 | **85 265 115** |