1. NAPIREND **Ügyiratszám: BSZ/ -1/2026.**

E L Ő T E R J E S Z T É S
a Képviselő-testület **2026. november 26-i nyilvános** ülésére

Tárgy: **Az önkormányzat 2026. évi költségvetésének 2. módosítása**

Előterjesztő: Bíró Imre polgármester

Előkészítette: Sibak-Német Lilla pénzügyi ügyintéző

TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a előírásai szerint a képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A hivatkozott jogszabályi előírásnak megfelelően elkészítésre került a 2026. március 4-én elfogadott, 2026. május 29-én módosított költségvetési rendelet módosítása.

A költségvetési rendelet módosítását az alábbi főbb változások tették szükségessé:
- a bevételi és kiadási oldalon az előirányzat összege 692 234 e Ft-tal növekedett:
  - Az egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről 1 499 e Ft-tal nőtt,
  - Egyéb felhalmozási célú elnyert pályázataink összege államháztartáson belül 26 107 e Ft-tal emelkedett
  - a közhatalmi bevételek 36 650 e Ft-tal nőttek a befizetett adó bevételeknek köszönhetően
  - a működési bevételek összesen 7 677 e Ft-tal nőttek,
  - kiadási oldalon a dologi kiadások sora 18 500 e Ft-tal nőtt, (rezsi költség 7 800 e Ft, a karbantartások összege 17 000 e Ft, (a vállalkozó fizette a strandi dolgozókat, az egyéb szolgáltatásokból át lett csoportosítva 10 600 e Ft)
  - a tartalék összege 51 399 e Ft-tal emelkedett
  - a havonta lekötött bankbetétek miatt az előirányzat kiadási és bevételi oldalon 620 millió Ft-tal nőtt
  - egyéb előirányzat módosítások a teljesítésnek megfelelően alakultak

Az előbbiekben felsorolt főbb változások eredményeként szükséges és indokolt az önkormányzat gazdálkodást megalapozó költségvetési rendelet módosítása.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és a határozati javaslat elfogadására.

HATÁROZATI JAVASLAT

Balatonszepezd Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2026. évi költségvetésről szóló 1/2026. (III.4.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet-tervezetet elfogadja és …/2026. (…) számon önkormányzati rendeletei közé iktatja.

Szentantalfa, 2026. november 17.

Bíró Imre
polgármester

BALATONSZEPEZD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE
…../2026. (XI.) önkormányzati rendelete

a 2026. évi költségvetésről szóló 1/2026. (III.4.) önkormányzati rendelet módosításáról
(t e r v e z e t)

[1] A szabályozás célja, hogy Balatonszepezd Község Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglalt költségvetési rendelet módosításával kapcsolatos kötelezettségének, továbbá a gazdálkodás folytonosságának és átláthatóságának eleget tegyen.
[2] Balatonszepezd Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (III.4.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület a 2026. évi költségvetését az alábbiak szerint határozza meg:

a)	költségvetési bevételek	369 884 768	Ft,
b)	finanszírozási bevételek	1 465 393 194	Ft,
ba)	ebből belső hiány összege/maradvány	25 393 194	Ft,
bb)	külső hiány összege	0	Ft,
c)	költségvetési működési célú kiadások	286 729 062	Ft,
d)	ebből működési célú tartalékok	78 723 705	Ft,
e)	költségvetési felhalmozási célú kiadások	148 214 401	Ft,
f)	költségvetési felhalmozási célú tartalékok	0	Ft,
g)	finanszírozási kiadások főösszege	1 321 610 794	Ft,
h)	bevételek és kiadások főösszege	1 835 277 962	Ft.

2. §

A 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (III.4.) önkormányzati rendelet 6. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az Önkormányzat a kiadások között 78 723 705 Ft tartalékot állapít meg a 5. melléklet szerint.”

3. §

(1) A 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (III.4.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
(2) A 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (III.4.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
(3) A 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (III.4.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
(4) A 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (III.4.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (III.4.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 5. melléklet lép.
(6) A 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (III.4.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 6. melléklet lép.
(7) A 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (III.4.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
(8) A 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (III.4.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
(9) A 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (III.4.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
(10) A 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (III.4.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Balatonszepezd, 2026. november 26.

Bíró Imre
polgármester

dr. Varga Viktória
jegyző

HATÁSVIZSGÁLAT

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a szerint:

17. § (1) A jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről ... önkormányzati rendelet esetén a helyi Önkormányzat Képviselő-testületét tájékoztatni kell. [...]

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell
a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
ab) környezeti és egészségi következményeit,
ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket".

A 2026. évi költségvetésről szóló rendelet módosításáról szóló rendelet tervezetében (a továbbiakban: Tervezet) foglaltak várható hatásai – a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

a) A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

aa) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai
A Tervezetnek társadalmi hatása nincs.
A Tervezet jelentősebb gazdasági és költségvetési hatásokat nem keletkeztet.

ab) A jogszabály környezeti és egészségi következményei
A Tervezetben foglaltaknak közvetlen környezeti és egészségi következményei nincsenek.

ac) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai
A Tervezet adminisztratív terheket nem keletkeztet.

b) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei
A jogszabály megalkotása óta bekövetkezett változások szükségessé tették az előirányzatok módosítását. A módosítások elmaradása esetén nem biztosított a kötelezettségvállalások forrása. A rendelet megalkotásának elmaradása veszélyezteti az önkormányzat gazdálkodásának biztonságát és megalapozottságát.

c) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek
A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételt nem igényel.

	Bevételek (forintban)						
	A	B	C	D	E	F	G
1	**Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése**	**2026. évi eredeti előirányzat**	**2026. évi előirányzat 1. sz. módosítás**	**2026. évi előirányzat 2. sz. módosítás**	**Kötelező feladatok előirányzata**	**Önként vállalt feladatok előirányzata**	**Államigazgatási feladatok előirányzata**
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	36 688 053	36 688 053	39 193 923	39 193 923	0	0
3	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				0	0	0
4	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	8 111 644	8 111 644	8 872 259	8 872 259	0	0
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	3 793 496	3 793 496	3 793 496	3 793 496	0	0
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)			793 800	793 800	0	0
7	Elszámolásból származó bevételek (B116)				0	0	0
8	**Önkormányzatok működési támogatásai**	**48 593 193**	**48 593 193**	**52 653 478**	**52 653 478**	**0**	**0**
9	Elvonások és befizetések bevételei				0	0	0
10	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				0	0	0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				0	0	0
13	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	3 200 000	6 161 000	3 600 000	3 600 000	0	0
14	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**51 793 193**	**54 754 193**	**56 253 478**	**56 253 478**	**0**	**0**
15	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0	0	0
16	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				0	0	0
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				0	0	0
19	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	50 777 583	50 777 583	76 885 013	76 885 013		0
20	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**50 777 583**	**50 777 583**	**76 885 013**	**76 885 013**	**0**	**0**
21	Magánszemélyek jövedelemadói				0	0	0
22	Társaságok jövedelemadói				0	0	0
23	**Jövedelemadók**				**0**	**0**	**0**
24	Szociális hozzájárulási adó és járulékok				0	0	0
25	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók				0	0	0
26	**Vagyoni típusú adók (B34)**	**87 000 000**	**87 000 000**	**109 300 000**	**109 300 000**	**0**	**0**
27	Értékesítési és forgalmi adók IPA (B351)	23 360 000	23 360 000	35 760 000	35 760 000	0	0
28	Fogyasztási adók	0	0		0	0	0
29	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók				0	0	0
30	Gépjárműadók				0	0	0
31	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók IFA (B355)	6 680 000	6 680 000	8 280 000	8 280 000	0	0
32	**Termékek és szolgáltatások adói (B35)**	**30 040 000**	**30 040 000**	**44 040 000**	**44 040 000**	**0**	**0**
33	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	500 000	500 000	850 000	850 000	0	0
34	**Közhatalmi bevételek**	**117 540 000**	**117 540 000**	**154 190 000**	**154 190 000**	**0**	**0**
35	Készletértékesítés ellenértéke				0	0	0
36	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	61 125 000	61 125 000	61 125 000	21 125 000	40 000 000	0
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0	0	277 543	277 543		0
38	Tulajdonosi bevételek (B404)	500 000	500 000	4 000 000	4 000 000	0	0
39	Ellátási díjak		0	0	0	0	0
40	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	9 700 000	9 700 000	10 200 000	500 000	9 700 000	0
41	Általános forgalmi adó visszatérítése (B 407)	0	0	0	0	0	0
42	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek (B4081)	2 600 000	3 000 000	5 400 000	5 400 000	0	0
43	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	1 000	1 000	1 000	1 000	0	0
44	**Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek**	**2 601 000**	**3 001 000**	**5 401 000**	**5 401 000**	**0**	**0**
45	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0
46	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0
47	**Egyéb pénzügyi műveletek bevételei**	0	0	0	0	0	0
48	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0
49	Egyéb működési bevételek (B411)	253 000	253 000	1 253 000	1 253 000	0	0

50	**Működési bevételek**	**74 179 000**	**74 579 000**	**82 256 543**	**34 206 001**	**48 050 542**	**0**
51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0
52	Ingatlanok értékesítése (B52)	0	0	0	0	0	0
53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0
54	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0
55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0
56	**Felhalmozási bevételek**	**0**	**0**	**0**	0	**0**	**0**
57	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0	0
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0
61	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök B65	0	0	299 734	299 734	0	0
62	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**	**299 734**	**299 734**	**0**	**0**
63	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0	0
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0
67	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0		0
68	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
69	**Költségvetési bevételek**	**294 289 776**	**297 650 776**	**369 884 768**	**321 834 226**	**48 050 542**	**0**
70	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				0	0	0
71	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				0	0	0
72	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				0	0	0
73	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről**				**0**	**0**	**0**
74	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				0	0	0
75	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				0	0	0
76	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				0	0	0
77	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				0	0	0
78	**Belföldi értékpapírok bevételei**				**0**	**0**	**0**
79	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	25 393 194	25 393 194	25 393 194	25 393 194	0	0
80	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				0	0	0
81	**Maradvány igénybevétele**	**25 393 194**	**25 393 194**	**25 393 194**	**25 393 194**	**0**	**0**
82	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0	0	0	0	0
83	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				0	0	0
84	Központi, irányító szervi támogatás				0	0	0
85	Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)	620 000 000	820 000 000	1 440 000 000	1 440 000 000	0	0
86	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei				0	0	0
87	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei				0	0	0
88	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei				0	0	0
89	**Tulajdonosi kölcsönök bevételei**				0	0	0
90	**Belföldi finanszírozás bevételei**	**645 393 194**	**845 393 194**	**1 465 393 194**	**1 465 393 194**	**0**	**0**
91	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				0	0	0
92	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				0	0	0
93	Külföldi értékpapírok kibocsátása				0	0	0
94	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől				0	0	0
95	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől				0	0	0
96	**Külföldi finanszírozás bevételei**				**0**	**0**	**0**
97	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				0	0	0
98	Váltóbevételek				0	0	0
99	**Finanszírozási bevételek**	**645 393 194**	**845 393 194**	**1 465 393 194**	**1 465 393 194**	**0**	**0**
100	**Bevételek összesen**	**939 682 970**	**1 143 043 970**	**1 835 277 962**	**1 787 227 420**	**48 050 542**	**0**

Kiadások (forintban)

	A	B	C	D	E	F	G
1	**Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése**	**2026. évi eredeti előirányzat**	**2026. évi előirányzat 1. sz. módosítás**	**2026. évi előirányzat 2. sz. módosítás**	**Kötelező feladatok előirányzata**	**Önként vállalt feladatok előirányzata**	**Államigazgatási feladatok előirányzata**
2	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	61 120 000	61 120 000	57 911 177	57 911 177	0	0
3	Normatív jutalmak				0	0	0
4	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	4 751 000	4 751 000	4 751 000	4 751 000		0
5	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	0	0	300 000	300 000	0	0
6	Végkielégítés				0	0	0
7	Jubileumi jutalom	0	0	0	0	0	0
8	Béren kívüli juttatások (K1107)	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000		0
9	Ruházati költségtérítés				0	0	0
10	Közlekedési költségtérítés (K1109)	580 000	580 000	580 000	580 000	0	0
11	Egyéb költségtérítések				0	0	0
12	Lakhatási támogatások				0	0	0
13	Szociális támogatások	0	0		0	0	0
14	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	600 000	600 000	2 500 000	2 500 000	0	0
15	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai**	**69 551 000**	**69 551 000**	**68 542 177**	**68 542 177**	**0**	**0**
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	20 006 600	20 006 600	20 006 600	20 006 600	0	0
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	708 000	708 000	908 000	778 000	130 000	0
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	190 000	418 823	418 823	0	0
19	**Külső személyi juttatások**	**20 714 600**	**20 904 600**	**21 333 423**	**21 203 423**	**130 000**	**0**
20	**Személyi juttatások**	**90 265 600**	**90 455 600**	**89 875 600**	**89 745 600**	**130 000**	**0**
21	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**12 077 040**	**12 077 040**	**12 677 040**	**12 661 830**	**15 210**	**0**
22	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	100 000	100 000	100 000	80 000	20 000	0
23	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	10 701 000	10 701 000	11 701 000	9 771 000	1 930 000	0
24	Árubeszerzés				0	0	0
25	**Készletbeszerzés**	**10 801 000**	**10 801 000**	**11 801 000**	**9 851 000**	**1 950 000**	**0**
26	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 135 000	1 135 000	1 235 000	1 210 000	25 000	0
27	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	600 000	600 000	700 000	690 000	10 000	0
28	**Kommunikációs szolgáltatások**	**1 735 000**	**1 735 000**	**1 935 000**	**1 900 000**	**35 000**	**0**
29	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	16 100 000	16 100 000	18 600 000	17 750 000	850 000	0
30	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	2 000 000	2 000 000	6 000 000	6 000 000		
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	3 200 000	3 200 000	4 500 000	3 800 000	700 000	
32	Vásárolt élelmezés (K332)	25 000	25 000	25 000	25 000	0	0
33	Bérleti és lízing díjak (K333)	900 000	2 500 000	2 000 000	1 400 000	600 000	0
34	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	11 600 000	11 600 000	28 600 000	9 470 000	19 130 000	0
35	Közvetített szolgáltatások (K335)	0	200 000	130 000	130 000	0	0
36	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	100 000	100 000	100 000	100 000	0	0
37	Egyéb szolgáltatások (K337)	65 900 000	65 900 000	55 300 000	42 500 000	12 800 000	0
38	**Szolgáltatási kiadások**	**99 825 000**	**101 625 000**	**115 255 000**	**81 175 000**	**34 080 000**	**0**
39	Kiküldetések kiadásai (K341)	50 000	50 000	50 000	50 000	0	0
40	Reklám- és propagandakiadások (K342)	0	0		0	0	0
41	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások**	**50 000**	**50 000**	**50 000**	**50 000**	**0**	**0**
42	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	17 700 000	17 700 000	21 270 000	11 930 000	9 340 000	0
43	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	0	0
44	Kamatkiadások (K353)	15 000	15 000	15 000	15 000	0	0
45	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0	0	0	0
46	Egyéb dologi kiadások (K355)	1 100 000	1 100 000	1 200 000	1 128 000	72 000	0
47	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**	**23 815 000**	**23 815 000**	**27 485 000**	**18 073 000**	**9 412 000**	**0**
48	**Dologi kiadások**	**136 226 000**	**138 026 000**	**156 526 000**	**111 049 000**	**45 477 000**	**0**
49	Társadalombiztosítási ellátások				0	0	0
50	Családi támogatások				0	0	0
51	ebből: egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások				0	0	0
52	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések				0	0	0
53	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások				0	0	0
54	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások				0	0	0
55	Lakhatással kapcsolatos ellátások				0	0	0
56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai				0	0	0
57	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	0	0
58	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	0	0		0	0	0
59	ebből: települési támogatás	0	0		0	0	0
60	az önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírás alapján) adott más ellátás				0	**0**	**0**
61	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**3 000 000**	**3 000 000**	**3 000 000**	**3 000 000**	0	0
62	Nemzetközi kötelezettségek		0		0	0	0
63	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0	50 422	50 422	50 422	0	0
64	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései				0	0	0
65	Egyéb elvonások és befizetések				0	**0**	**0**
66	**Elvonások és befizetések**	**0**	**50 422**	**50 422**	**50 422**	**0**	0
67	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre				0	0	0

68	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre				0	0	0
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre				0	0	0
70	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	22 000 000	19 000 000	19 000 000	19 000 000	0	0
71	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre				0	0	0
72	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				0	0	0
73	Árkiegészítések, ártámogatások				0	0	0
74	Kamattámogatások				0	0	0
75	Működési célú támogatások az Európai Uniónak				0	0	0
76	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	5 600 000	5 600 000	5 600 000	5 600 000	0	0
77	Tartalékok (K513)	23 253 536	27 324 114	78 723 705	78 723 705	**0**	**0**
78	**Egyéb működési célú kiadások**	**50 853 536**	**51 974 536**	**103 374 127**	**103 374 127**	**0**	**0**
79	Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0	0		
80	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)		0	3 000 000	3 000 000		
81	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	0	0	0	0	
82	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	3 400 000	6 400 000	3 030 000	2 996 552	33 448	
83	Részesedések beszerzése				0		
84	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások				0	0	0
85	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	131 000	881 000	1 628 100	1 619 069	9 031	**0**
86	**Beruházások**	**3 531 000**	**7 281 000**	**7 658 100**	**7 615 621**	**42 479**	**0**
87	Ingatlanok felújítása (K71)	123 620 000	120 120 000	117 915 927	117 915 927	0	0
88	Informatikai eszközök felújítása				0		0
89	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	18 499 000	18 499 000	0	0	0	0
90	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	0	22 640 374	22 640 374		**0**
91	**Felújítások**	**142 119 000**	**138 619 000**	**140 556 301**	**140 556 301**	**0**	**0**
92	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0
93	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0
95	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0
96	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
97	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
98	Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0
99	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	**0**
100	**Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre**	0	0	0	**0**	**0**	**0**
101	**Felhalmozási tartalék**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
102	**Költségvetési kiadások**	**438 072 176**	**441 433 176**	**513 667 168**	**468 002 479**	**45 664 689**	**0**
103	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
104	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
105	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	**0**
106	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	0
107	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
108	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
109	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0	0
110	Éven belüli belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
111	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0	0
112	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	**0**
113	**Belföldi értékpapírok kiadásai**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	0

114	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0
115	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 610 794	1 610 794	1 610 794	1 610 794	0	0
116	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása				0	0	0
117	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése (K916)	500 000 000	700 000 000	1 320 000 000	1 320 000 000	0	0
118	Pénzügyi lízing kiadásai				0	0	0
119	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai				0	0	0
120	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai				0	0	0
121	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai				0	0	0
122	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai				0	0	**0**
123	**Belföldi finanszírozás kiadásai**	**501 610 794**	**701 610 794**	**1 321 610 794**	**1 321 610 794**	**0**	**0**
124	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				0	0	0
125	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				0	0	0
126	Külföldi értékpapírok beváltása				0	0	0
127	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek				0	0	0
128	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek				0	0	0
129	**Külföldi finanszírozás kiadásai**				0	0	0
130	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai				0	0	0
131	Váltókiadások				0	0	**0**
132	**Finanszírozási kiadások**	**501 610 794**	**701 610 794**	**1 321 610 794**	**1 321 610 794**	**0**	**0**
133	**Kiadások összesen**	**939 682 970**	**1 143 043 970**	**1 835 277 962**	**1 789 613 273**	**45 664 689**	**0**

3. melléklet a /2026. (XI. .) önkormányzati

2026. évi Költségvetési egyenleg (forintban)

	A	B	C	D	E	F
1	Működési egyenleg					
2	Megnevezés	**2026. évi eredeti előirányzat**	**2026. évi előirányzat 2. sz. módosítás**	**Megnevezés**	**2026. évi eredeti előirányzat**	**2026. évi előirányzat 2. sz. módosítás**
3	Önkormányzatok működési támogatásai	48 593 193	52 653 478	Személyi juttatások	90 265 600	89 875 600
4	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 200 000	3 600 000	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 077 040	12 677 040
5	Közhatalmi bevételek	117 540 000	154 190 000	Dologi kiadások	136 226 000	156 526 000
6	Működési bevételek	74 179 000	82 256 543	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 000 000	3 000 000
7	Működési célú átvett pénzeszközök	0	299 734	Elvonások és befizetések	0	50 422
8	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele			Egyéb működési célú kiadások	50 853 536	103 323 705
9	Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	0	Államháztartáson belüli megelőlegezés	1 610 794	1 610 794
10	Belföldi finanszírozás egyéb bevételei	620 000 000	1 440 000 000	Belföldi finanszírozás egyéb kiadásai	500 000 000	1 320 000 000
11	**Működési bevételek**	**863 512 193**	**1 732 999 755**	**Működési kiadások**	**794 032 970**	**1 687 063 561**
12				**Működési költségvetési egyenleg**	**69 479 223**	**45 936 194**
13	**Felhalmozási egyenleg**					
14	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	50 777 583	76 885 013	Beruházások	3 531 000	7 658 100
15	Felhalmozási bevételek	0	0	Felújítások	142 119 000	140 556 301
16	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			Felhalmozási célú tartalékok	0	0
17	Felhalmozási költségvetési bevételek	0	0	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0
18	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	25 393 194	25 393 194	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
19	**Felhalmozási bevételek**	**76 170 777**	**102 278 207**	**Felhalmozási kiadások**	**145 650 000**	**148 214 401**
20				**Felhalmozási költségvetési egyenleg**	**-69 479 223**	**-45 936 194**
21	**Összes bevétel**	**939 682 970**	**1 835 277 962**	**Összes kiadás**	**939 682 970**	**1 835 277 962**

Beruházási felújítási kiadások 2026. év (forintban)

	A	B	C	D	E	F
1	**Megnevezés**	**Nettó összeg**	**ÁFA**	**Bruttó összeg**	**Adósságot keletkeztető ügylet megkötésének szükségessége**	**Adósságot keletkeztető ügylet kormányzati engedélyhez való kötöttsége**
2	*Beruházások*					
3	Informatikai eszközök	0	0	0	nem	nem
4	Egyéb ingatlan beszerzés, létesítés (ebből Bertha Bulcsu színpad építés) (k62)	3 000 000	810 000	3 810 000		
5	Egyéb tárgyi eszközök (bicikli, sör pad, napvitorla, okos zebra, egyéb)(k64)	3 030 000	818 100	3 848 100	nem	nem
6	**Beruházások összesen**	**6 030 000**	**1 628 100**	**7 658 100**	nem	nem
7	*Felújítások*				nem	nem
8	Önkormányzati ingatlanok felújítása Bertha Bulcsu pályázat(k71)	24 777 857	6 690 021	31 467 878	nem	nem
9	Rendezvény terület infrastruktúra fejlesztése (víz, villany) (k71)	5 000 000	1 350 000	6 350 000		
10	Külterületi utak fejlesztése (k71)	13 135 485	3 546 581	16 682 066		
11	Közvilágítás korszerűsítése, LED-es pályázat (k71)	34 062 687	0	34 062 687		
12	Sellő köz lejáró kialakítása (k71))	6 000 000	1 620 000	7 620 000		
13	Belterületi utak , járdák javítása, tervezése (k71)	29 939 898	8 083 772	38 023 670	nem	nem
14	Strandi épületek felújítás (k71)	5 000 000	1 350 000	6 350 000	nem	nem
15	**Felújítások összesen**	**117 915 927**	**22 640 374**	**140 556 301**	nem	nem
16	**Beruházások és felújítások összesen:**	**123 945 927**	**24 268 474**	**148 214 401**		
17	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	0	0	0		
18	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás	0	0	0		
19	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása	0	0	0		
20	**Felhalmozási kiadások összesen:**	**123 945 927**	**24 268 474**	**148 214 401**		

Adósságot keletkeztető ügyletekből és egyéb kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek (forintban)

	A	B	C	D	E
1	**Megnevezés**	**2026. év**	**2027. év**	**2028. év**	**2029. év**
2	**Kormány hozzájárulásával létesítendő adósságot keletkeztető ügylet**				
3	Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása	0	0	0	0
4	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír fogalomba hozatala	0	0	0	0
5	Váltó kibocsátása	0	0	0	0
6	Pénzügyi lízing	0	0	0	0
7	Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként való megkötése	0	0	0	0
8	Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés	0	0	0	0
9	Hitelintézet által, származékos műveletek különbözeteként az ÁKK Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek és azok összege	0	0	0	0
10	**Kormány hozzájárulása nélkül létesítendő adósságot keletkeztető ügylet összesen**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	**Kormány hozzájárulása nélkül létesítendő adósságot keletkeztető ügylet**				
12	Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása	0	0	0	0
13	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír fogalomba hozatala	0	0	0	0
14	Váltó kibocsátása	0	0	0	0
15	Pénzügyi lízing	0	0	0	0
16	Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként való megkötése	0	0	0	0
17	Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés	0	0	0	0
18	Hitelintézet által, származékos műveletek különbözeteként az ÁKK Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek és azok összege	0	0	0	0
19	**Kormány hozzájárulása nélkül létesítendő adósságot keletkeztető ügylet összesen**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**Saját bevételek**				
21	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	153 340 000	154 006 700	154 006 700	154 006 700
22	vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	0	0	0	0
23	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	0	0	0	0
24	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	0	0	0	0
25	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	0	0	0	0
26	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0
27	**Saját bevételek összesen**	**153 340 000**	**154 006 700**	**154 006 700**	**154 006 700**

Tartalékok

	A	B	C	D
1	**Megnevezés**	**2026. évi eredeti előirányzat**	**2026. évi előirányzat 1. sz. módosítás**	**2026. évi előirányzat 2. sz. módosítás**
2	**Általános tartalék összesen**	**23 253 536**	**27 324 114**	**78 723 705**
3	Működési célú	23 253 536	27 324 114	78 723 705
4	Felhalmozási célú	0	0	0
5	**Céltartalék összesen**	**0**	**0**	**0**
6	Működési célú	0	0	0
7	Felhalmozási célú	0	0	0
8	**Tartalékok összesen**	**23 253 536**	**27 324 114**	**78 723 705**

forintban

	Költségvetési mérleg (forintban)					
	A	B	C	D	E	F
1	**Megnevezés**	**2026. évi eredeti előirányzat**	**2026. évi előirányzat 2. sz. módosítás**	**Megnevezés**	**2026. évi eredeti előirányzat**	**2026. évi előirányzat 2. sz. módosítás**
2	Önkormányzatok működési támogatásai	48 593 193	52 653 478	Személyi juttatások	90 265 600	89 875 600
3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 200 000	3 600 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 077 040	12 677 040
4	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	50 777 583	76 885 013	Dologi kiadások	136 226 000	156 526 000
5	Közhatalmi bevételek	117 540 000	154 190 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 000 000	3 000 000
6	Működési bevételek	74 179 000	82 256 543	Egyéb működési célú kiadások	50 853 536	103 374 127
7	Felhalmozási bevételek	0	0	Beruházások	3 531 000	7 658 100
8	Működési célú átvett pénzeszközök	0	299 734	Felújítások	142 119 000	140 556 301
9	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
10	**Költségvetési bevételek összesen**	**294 289 776**	**369 884 768**	**Költségvetési kiadások összesen**	**438 072 176**	**513 667 168**
11	Maradvány igénybevétele	25 393 194	25 393 194	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0
13	Tulajdonosi kölcsönök bevételei			Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 610 794	1 610 794
14	Belföldi finanszírozás bevételei	620 000 000	1 440 000 000	Belföldi finanszírozás kiadásai	500 000 000	1 320 000 000
15	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	Külföldi finanszírozás kiadásai		
16	**Finanszírozási bevételek**	**645 393 194**	**1 465 393 194**	**Finanszírozási kiadások**	**501 610 794**	**1 321 610 794**
17	**Bevételek összesen**	**939 682 970**	**1 835 277 962**	**Kiadások összesen**	**939 682 970**	**1 835 277 962**

Előirányzat felhasználási terv 2026. (forintban)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
1	**Megnevezés**	**Január**	**Február**	**Március**	**Április**	**Május**	**Június**	**Július**	**Auguszt.**	**Szept.**	**Okt.**	**Nov.**	**Dec.**	**Összesen:**
2	***Bevételi előirányzatok***													
3	Önkormányzatok működési támogatásai	5 749 614	4 571 192	4 340 740	4 340 740	4 380 087	4 380 086	4 179 539	4 009 862	3 986 809	3 986 809	3 986 809	4 741 191	52 653 478
4	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				3 600 000									3 600 000
5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		2 997 000				8 357 448			65 530 565				76 885 013
6	Közhatalmi bevételek	64 200	275 710	2 043 200	4 220 700	5 440 144	2 718 168	11 877 786	13 419 044	2 431 615	325 523	1 000 000	110 373 910	154 190 000
7	Működési bevételek					50 777 582							31 478 960	82 256 543
8	Működési célú átvett pénzeszközök												299 734	299 734
9	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről													
11	Belföldi értékpapírok bevételei													
12	Maradvány igénybevétele	20 000 000											5 393 195	25 393 194
13	Belföldi finanszírozás bevételei	120 000 000	120 000 000	120 000 000	120 000 000	120 000 000	120 000 000	100 000 000	120 000 000	110 000 000	140 000 000	140 000 000	110 000 000	1 440 000 000
14	Külföldi finanszírozás bevételei													
15	**Bevételi előirányzat összesen:**	**145 813 814**	**127 843 902**	**126 383 940**	**132 161 440**	**180 597 813**	**135 455 702**	**116 057 325**	**137 428 906**	**181 948 989**	**144 312 332**	**144 986 809**	**262 286 990**	**1 835 277 962**
16	***Kiadások***													
17	Személyi juttatások	2 534 635	2 027 770	2 102 355	2 419 674	2 116 727	2 566 372	2 141 799	2 829 400	3 512 610	2 326 782	7 190 048	58 107 428	89 875 600
18	Munkaadókat terhelő járulékok és szochó	424 956	343 793	357 515	416 097	358 073	428 797	340 773	300 307	427 609	353 734	1 014 163	7 911 223	12 677 040
19	Dologi kiadások	3 024 485	2 681 570	3 152 528	2 832 182	5 723 682	3 788 750	6 994 183	9 023 576	9 047 325	4 655 261	12 522 080	93 080 378	156 526 000
20	Ellátottak pénzbeli juttatásai	186 300	60 000	109 800	10 000	71 300	35 000	10 000	226 300	530 000	70 000	50 000	1 641 300	3 000 000
21	Egyéb működési célú kiadások tartalékkal	1 851 300	3 500 000	300 000	10 092 180	256 815		3 467 435			4 654 427	8 269 930	70 982 040	103 374 127
22	Beruházások				5 626 100			2 032 000						7 658 100
23	Felújítások					4 000 000	10 000 000	30 000 000	30 000 000				66 556 301	140 556 301
24	Egyéb felhalmozási célú kiadások													
25	Hitel-, kölcsöntörlesztés													
26	Belföldi értékpapírok kiadásai													
27	Belföldi finanszírozás kiadásai	121 610 794	120 000 000	120 000 000	120 000 000	120 000 000	100 000 000	120 000 000	110 000 000	140 000 000	140 000 000	110 000 000		1 321 610 794
28	Külföldi finanszírozás kiadásai													
29	**Kiadási előirányzat összesen:**	**129 632 470**	**128 613 133**	**126 022 198**	**141 396 233**	**132 526 597**	**116 818 919**	**164 986 190**	**152 379 583**	**153 517 544**	**152 060 204**	**139 046 221**	**298 278 670**	**1 835 277 962**

	2026. Közvetett támogatások (forintban)		
	A	**B**	**C**
	Támogatás típusa	**Közvetett támogatás összege**	
		Mentesség	**Kedvezmény**
1	Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0	980 000
2	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0	0
3	Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	19 474 745	0
4	Ebből: gépjárműadó	0	0
	telekadó	5 075 751	0
	kommunális adó	0	0
	iparűzési adó	0	0
	építményadó	14 398 994	0
5	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0	0
6	összege	0	0

Több évre tervezett bevételek és kiadások (forintban)

	A	B	C	D	E
1	**Megnevezés**	**2026. év**	**2027. év**	**2028. év**	**2029. év**
2	Önkormányzatok működési támogatásai	52 653 478	54 233 082	55 860 075	57 535 877
3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 600 000	3 708 000	3 819 240	3 933 817
4	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	76 885 013	79 191 563	61 567 310	43 414 330
5	Közhatalmi bevételek	154 190 000	158 815 700	163 580 171	168 487 576
6	Működési bevételek	82 256 543	84 724 239	87 265 966	89 883 945
7	Felhalmozási bevételek		0	0	0
8	Működési célú átvett pénzeszközök	299 734	308 726	317 988	327 527
9	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
10	Finanszírozási bevételek	1 465 393 194	552 228 302	499 504 092	496 698 156
11	**Bevételek összesen**	**1 835 277 962**	**933 209 613**	**871 914 842**	**860 281 229**
12	Személyi juttatások	89 875 600	92 571 868	95 349 024	98 209 494
13	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 677 040	13 057 351	13 449 072	13 852 544
14	Dologi kiadások	156 526 000	163 217 199	165 322 654	167 491 273
15	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 000 000	3 090 000	3 182 700	3 200 000
16	Egyéb működési célú kiadások	103 374 127	106 475 351	109 669 611	112 959 700
17	Beruházások	7 658 100	7 887 843	8 124 479	8 368 216
18	Felújítások	140 556 301	46 910 000	76 817 301	56 200 002
19	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
20	Finanszírozási kiadások	1 321 610 794	500 000 000	400 000 000	400 000 000
21	**Kiadások összesen**	**1 835 277 962**	**933 209 612**	**871 914 841**	**860 281 228**