

**Völcselj Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
2/2026. (III. 10.) önkormányzati rendelete  
az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről**

[1] Az önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, amely alapján finanszírozza és ellátja a jogszabályban előírt kötelező, valamint a kötelező feladat ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. A rendelet célja, hogy Völcselj Község Önkormányzata az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglalt, költségvetési rendelet elfogadásával kapcsolatos kötelezettségnek, a gazdálkodás folytonosságának és átláthatóságának eleget tegyen. A költségvetés biztosítja a forrást a település működéséhez és a szükséges fejlesztésekhez.

[2] Völcselj Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. §**

A rendelet hatálya a Képviselő-testületre, annak bizottságaira és az önkormányzati hivatalra terjed ki.

**2. §**

A Képviselő-testület Völcselj Község Önkormányzata 2026. évi költségvetésének kiadási és bevételi összességét 62 591 937 - Ft - ban állapítja meg.

**3. §**

Az önkormányzat összesített bevételeiből a kötelező feladatok bevételei: 51 092 776 - Ft, az önként vállalt feladatok bevételei: 0- Ft,

**4. §**

Az önkormányzat összesített bevételeiből működési bevételek: 7 907 000 - Ft.

**5. §**

2026. évi összevont mérleg kiadásait és bevételeit jogcímenként az 1. melléklet, a 2026. évi költségvetési mérleg kiadásait közgazdasági tagolásban a 2. melléklet, a 2026. évi költségvetési mérleg bevételeit közgazdasági tagolásban a 3. melléklet tartalmazza.

**6. §**

Működési hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.

**7. §**

(1) Az önkormányzatnál 2026. évben 1 fő közalkalmazotti létszámot állapított meg. A Képviselő-testület tagjainak száma 4 fő. A Képviselő-testület a foglalkoztatott létszámot a 4. melléklet szerint határozta meg.

(2) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások, felújítások kiadásainak részletezését az 5. melléklet szerint állapítja meg.

(3) Az önkormányzat a kiadások között 2 320 489 - Ft általános tartalékot állapít meg. A tartalékkal való gazdálkodás jogát a Képviselő-testület fenntartja magának. Az általános tartalék összegét a 6. melléklet tartalmazza.

(4) A Képviselő-testület a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultság jellegű ellátásait a 7. melléklet szerint állapítja meg.

(5) Az önkormányzat által nyújtott működési célú támogatások államháztartáson belülről és kívülről történő, kölcsönök nyújtását és törlesztését a 8. melléklet tartalmazza.

(6) A helyi adók és közhatalmi bevételek a 9. melléklet szerint alakulnak.

(7) Az előirányzat felhasználási tervet a Képviselő-testület a 10. melléklet szerint határozza meg.

## 8. §

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) A költségvetésben a bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők.

(3) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

## 9. §

(1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönt.

(2) Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.

(3) Az önkormányzat a kiemelt előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, azonban az nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére, kivéve, ha azt az Országgyűlés, Kormány az önkormányzat számára pótelőirányzatban biztosítja, engedélyezi, az előirányzatok jóváhagyásakor még nem ismert jogszabályváltozás miatt.

(4) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

(5) A Képviselő-testület legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(6) A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat az önkormányzat köteles betartani.

(7) A polgármester az önkormányzat költségvetésében meghatározott tartalékok előirányzatát összesen 100 000- Ft-ig módosíthatja saját hatáskörben. Ezen felül az előirányzat-módosításról csak a Képviselő-testület dönthet a költségvetési rendelet módosítása során.

(8) Az önkormányzati hivatal az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

## 10. §

(1) Az önkormányzati támogatás kiutalásának feltétele, hogy az önkormányzat nevében eljáró és a támogatott között megállapodás – ami kiemelten kell, hogy tartalmazza a támogatott elszámolási kötelezettségét – aláírásra kerüljön. Azon szervezetek, amelyeknek köztartozása, illetve tartozása van az önkormányzat, intézményei, illetve gazdasági társaságai felé, semmilyen támogatásban nem részesülhetnek.

(2) Az önkormányzat 2026. gazdasági évben a 200 000- Ft alatti, nem normatív céljellegű működési és fejlesztési támogatások adatainak nyilvánosságra hozatalát mellözi.

(3) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többlet értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 1 millió forint értékhatárig a Képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja, aki a megtett intézkedésekről a következő Képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

(4) A (3) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó költségvetési többlet felhasználásáról a Képviselő-testület határozatban dönt.

(5) A Képviselő-testület jelen rendelet hatályba lépését megelőzően 2026. január 1-ig visszamenőleg, időben a költségvetést érintő bevételeket és kiadásokat jóváhagyja, azokat az éves költségvetés részének tekinti.

## 11. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző felelős.

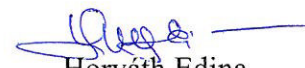
(2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a térségi társulás útján gondoskodik.

## 12. §

Ez a rendelet 2026. március 10-én lép hatályba.

  
Szöke Attila  
polgármester



  
Horváth Edina  
jegyző

Kihirdetési záradék: ezt a rendeletet a Képviselő-testület 2026. március 09-i ülésén elfogadta, a jegyző 2026. március 10-én kihirdette.

  
Horváth Edina  
jegyző



1. melléklet a 2/2026. (III. 10.) önkormányzati rendelethez  
Völcséj Község Önkormányzatának 2026. évi költségvetése

*Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek (forint)*

<b>Rovat</b>	<b>Eredeti ei</b>
K1. Személyi juttatások	17 848 100
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 264 300
K3. Dologi kiadások	27 780 900
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	700 000
K5. Egyéb működési célú kiadások	4 613 489
K6. Beruházási kiadások	1 641 600
K7. Felújítások	6 208 888
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	300 000
<b>K1-8. Költségvetési kiadások</b>	<b>61 357 277</b>
<b>K9. Finanszírozási kiadások</b>	<b>1 234 660</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>	<b>62 591 937</b>
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	34 827 776
B3. Közhatalmi bevételek	8 358 000
B4. Működési bevételek	7 907 000
<b>B1-7. Költségvetési bevételek</b>	<b>51 092 776</b>
<b>B8. Finanszírozási bevételek</b>	<b>11 499 161</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>	<b>62 591 937</b>

2. melléklet a 2/2026. (III. 10.) önkormányzati rendelethez  
Völcséj Község Önkormányzatának 2026. évi költségvetése

**Kiadások (Ft)**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Összeg	Önként vállalt feladatok	Kötelező feladat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	8 975 200	0	8 975 200
Jutalom	K1102	500 000		500 000
Béren kívüli juttatások	K1107	350 000	0	350 000
Utazási ktg térítés	K1109	50 000		50 000
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>9 875 200</b>	<b>0</b>	<b>9 875 200</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	6 906 900	0	6 906 900
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	1 066 000	0	1 066 000
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	<b>7 972 900</b>	<b>0</b>	<b>7 972 900</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>17 848 100</b>	<b>0</b>	<b>17 848 100</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>2 264 300</b>	<b>0</b>	<b>2 264 300</b>
Szakmai anyagok	K311	0	0	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	3 450 000	0	3 450 000
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>3 450 000</b>	<b>0</b>	<b>3 450 000</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	160 000	0	160 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	104 000	0	104 000
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	<b>264 000</b>	<b>0</b>	<b>264 000</b>
Villany ktg	K3311	3 734 900		3 734 900
Gáz ktg	K3312	1 143 000		1 143 000
Víz ktg	K3314	612 000		612 000
<b>Közüzemi díjak</b>	<b>K331</b>	<b>5 489 900</b>	<b>0</b>	<b>5 489 900</b>
Vásárolt élelmezés	K332	3 440 000	0	3 440 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	130 000	0	130 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	K336	1 426 000	0	1 426 000
Egyéb szolgáltatások	K337	6 879 000	0	6 879 000
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	<b>17 364 900</b>	<b>0</b>	<b>17 364 900</b>
Működési kiadások előzetesen felszámított általános forgalmi adója	K351	5 701 000	0	5 701 000
Fizetendő áfa	K352	950 000	0	950 000
Egyéb dologi kiadások	K355	51 000		51 000
<b>Egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>6 702 000</b>		<b>6 702 000</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>27 780 900</b>	<b>0</b>	<b>27 780 900</b>
Települési támogatások	K48	700 000	0	700 000
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>700 000</b>	<b>0</b>	<b>700 000</b>
Egyéb elvonások és befizetések	K502	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	K506	1 035 000	0	1 035 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	1 258 000	0	1 258 000
Tartalékok-általános	K513	2 320 489	0	2 320 489
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>4 613 489</b>	<b>0</b>	<b>4 613 489</b>
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>53 206 789</b>	<b>0</b>	<b>53 206 789</b>
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	1 641 600	0	1 641 600
Egyéb tárgyi eszköz beszerzés, létesítés	K64	0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	K67	0	0	0
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>1 641 600</b>	<b>0</b>	<b>1 641 600</b>
Ingatlanok felújítása	K71	5 314 082	0	5 314 082
Felújítások előzetesen felsz. Áfa	K74	894 806	0	894 806
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>6 208 888</b>	<b>0</b>	<b>6 208 888</b>
Felhalmozási c. támogatás áh. kívülre	K89	300 000	0	300 000
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>300 000</b>	<b>0</b>	<b>300 000</b>
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>8 150 488</b>	<b>0</b>	<b>8 150 488</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>61 357 277</b>	<b>0</b>	<b>61 357 277</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 234 660	0	1 234 660
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>1 234 660</b>	<b>0</b>	<b>1 234 660</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>62 591 937</b>	<b>0</b>	<b>62 591 937</b>

**3. melléklet a 2/2026. (III. 10.) önkormányzati rendelethez**  
**Völcséj Község Önkormányzatának 2026. évi költségvetése**  
**Bevételek (Ft)**

Rovat megnevezése	Rovat- szám	Összeg
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	17 731 589
Települési önkormányzatok szoc. és gyermekj. támogatása	B1131	11 334 223
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 462 007
Működési célú költségvetési tám. és kieg. támogatások	B115	3 192 196
Elszámolásból származó bevételek	B116	0
Egyéb működési célú tám. áht-n belülről	B16	107 761
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	<b>34 827 776</b>
Vagyoni típusú adók	B34	1 358 000
Értékesítési és forgalmi adók	B3511	7 000 000
Egyéb közhatalmú bevételek	B36	0
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>8 358 000</b>
Készlet értékesítése	B401	3 680 308
Szolgáltatások ellenértéke	B402	0
Közvetített szolgáltatások	B403	472 440
Ellátási díjak	B405	2 073 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	1 681 252
Áfa visszatérítése	B407	0
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>7 907 000</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>51 092 776</b>
<b>költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>		
<b>költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>		
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	11 499 161
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	<b>11 499 161</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>11 499 161</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		<b>62 591 937</b>

4. melléklet a 2/2026. (III. 10.) önkormányzati rendelethez  
Völcssej Község Önkormányzat 2026. évi költségvetésének mérlege  
**Foglalkoztatottak létszáma (fő)**

MEGNEVEZÉS	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) ÖNKORMÁNYZAT
"A", "B" fizetési osztály összesen	1
"C", "D" fizetési osztály összesen	
"E"- "J" fizetési osztály összesen	
Kutató, felsőoktatásban oktató	
<b>KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN</b>	<b>1</b>
Fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	0,75
Felsőfokú végzettségű, a költségvetési szerveknél fogl. Egyéb munkavállaló (nem vezető)	0,25
Közfoglalkoztatott	0
<b>EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN</b>	<b>1</b>
Polgármester, főpolgármester	1
Helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	4
Alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke	0
<b>VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN</b>	<b>5</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN</b>	<b>2</b>
Prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott prémiumévesek	0
Prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott különleges foglalkoztatási állományba helyezett létszáma	0
Ösztöndíjas foglalkoztatottak (Pftv, illetve Magyar Közigazgatási Ösztöndíjról szóló 228/2011. (X. 28.) Korm. rendelet)	0
Munkaerőpiactól tartósan távol lévő személyek	0
<b>KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE NEM TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN ÖSSZESEN (=80+...+86)</b>	<b>7</b>

**5. melléklet a 2/2026. (III. 10.) önkormányzati rendelethez**  
**Völcsej Község Önkormányzat 2026. évi költségvetésének mérlege**  
***Beruházások, Felújítások (forint)***

<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat- szám</b>	<b>összeg</b>
Ingatlanok beszerzése létesítése	<b>K62</b>	<b>1 641 600</b>
Erdő kivágás költsége	K62	1 641 600
Beruházási célú áfa	<b>K67</b>	<b>0</b>
Top-plusz élhető települések keretében elnyert Völcsej község belterületi csapadékelvezetésére nyert pályázati előleg	K71	1 314 082
Járda építése, felújítása	K71	2 000 000
Pályázati önerő	K71	2 000 000
<b>Ingatlan felújítás</b>	<b>K71</b>	<b>5 314 082</b>
<b>Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</b>	<b>K74</b>	<b>894 806</b>
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>6 208 888</b>

**6. melléklet a 2/2026. (III. 10.) önkormányzati rendelethez**  
**Völcséj Község Önkormányzat 2026. évi költségvetésének mérlege**  
*Általános- és céltartalékok (forint)*

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat
Általános tartalékok	K513	2 320 489

**7. melléklet a 2/2026. (III. 10.) önkormányzati rendelethez**  
**Völcséj Község Önkormányzat 2026. évi költségvetésének mérlege**  
***Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások (forint)***

<b>Megnevezés</b>	<b>Rovat- szám</b>	<b>Eredeti ei.</b>
Önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás	K48	700 000
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>700 000</b>
Működési célú támogatások államháztartáson belülre - központi költségvetési szervnek	K506	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre - háztartásoknak	K89	300 000

**8. melléklet a 2/2026. (III. 10.) önkormányzati rendelethez**  
**Völcséj Község Önkormányzat 2026 évi költségvetésének mérlege**  
***Támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése (forint)***

<b>Megnevezés</b>	<b>Rovat-szám</b>	<b>Eredeti ei.</b>
Központi költségvetési szervek részére	K506	200 000
Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	835 000
Társulások és költségvetési szerveik részére	K506	
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre</b>	<b>K506</b>	<b>1 035 000</b>
Egyéb civil szervezetek részére	K512	1 258 000
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</b>	<b>K512</b>	<b>1 258 000</b>

**9. melléklet a 2/2026. (III. 10.) önkormányzati rendelethez**  
**Völcséj Község Önkormányzat 2026. évi költségvetésének mérlege**  
***Helyi adó és egyéb közhatalmi bevételek (forint)***

<b>Megnevezés</b>	<b>Rovat-szám</b>	<b>Eredeti ei.</b>
Építményadó	B341	180 000
Magánszemélyek kommunális adója	B34	1 098 000
Telekadó	B34	80 000
<b>Vagyoni típusú adók</b>	<b>B34</b>	<b>1 358 000</b>
Értékesítési és forgalmi adók	B351	7 000 000
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>B35</b>	<b>7 000 000</b>
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>8 358 000</b>

**10. melléklet a 2/2026. (III. 10.) önkormányzati rendelethez**  
**Völcséj Község Önkormányzat 2026. évi költségvetése**  
**Előirányzat felhasználási terv (forint)**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	janár	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	mindösszesen
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	747 933	747 933	747 933	747 933	747 933	747 933	747 933	747 933	747 933	747 933	747 933	747 937	8 975 200
Jutalom	K1102												500 000	500 000
Béren kívüli juttatások	K1107			175 000			175 000							350 000
Utazási ktg térítés	K1109	4 166	4 166	4 166	4 166	4 166	4 166	4 166	4 166	4 166	4 166	4 166	4 174	50 000
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>752 099</b>	<b>752 099</b>	<b>927 099</b>	<b>752 099</b>	<b>752 099</b>	<b>927 099</b>	<b>752 099</b>	<b>752 099</b>	<b>752 099</b>	<b>752 099</b>	<b>752 099</b>	<b>1 252 111</b>	<b>9 875 200</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	575 575	575 575	575 575	575 575	575 575	575 575	575 575	575 575	575 575	575 575	575 575	575 575	6 906 900
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	88 833	88 833	88 833	88 833	88 833	88 833	88 833	88 833	88 833	88 833	88 833	88 837	1 066 000
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	<b>664 408</b>	<b>664 408</b>	<b>664 408</b>	<b>664 408</b>	<b>664 408</b>	<b>664 408</b>	<b>664 408</b>	<b>664 408</b>	<b>664 408</b>	<b>664 408</b>	<b>664 408</b>	<b>664 412</b>	<b>7 972 900</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>1 416 507</b>	<b>1 416 507</b>	<b>1 591 507</b>	<b>1 416 507</b>	<b>1 416 507</b>	<b>1 591 507</b>	<b>1 416 507</b>	<b>1 416 507</b>	<b>1 416 507</b>	<b>1 416 507</b>	<b>1 416 507</b>	<b>1 916 523</b>	<b>17 848 100</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>188 691</b>	<b>188 691</b>	<b>188 691</b>	<b>188 691</b>	<b>188 691</b>	<b>188 691</b>	<b>188 691</b>	<b>188 691</b>	<b>188 691</b>	<b>188 691</b>	<b>188 691</b>	<b>188 699</b>	<b>2 264 300</b>
Szakmai anyag	K311													0
Egyéb üzemeltetési anyagok	K312	287 500	287 500	287 500	287 500	287 500	287 500	287 500	287 500	287 500	287 500	287 500	287 500	3 450 000
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>287 500</b>	<b>287 500</b>	<b>287 500</b>	<b>287 500</b>	<b>287 500</b>	<b>287 500</b>	<b>287 500</b>	<b>287 500</b>	<b>287 500</b>	<b>287 500</b>	<b>287 500</b>	<b>287 500</b>	<b>3 450 000</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	13 333	13 333	13 333	13 333	13 333	13 333	13 333	13 333	13 333	13 333	13 333	13 337	160 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	8 666	8 666	8 666	8 666	8 666	8 666	8 666	8 666	8 666	8 666	8 666	8 674	104 000
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	<b>21 999</b>	<b>21 999</b>	<b>21 999</b>	<b>21 999</b>	<b>21 999</b>	<b>21 999</b>	<b>21 999</b>	<b>21 999</b>	<b>21 999</b>	<b>21 999</b>	<b>21 999</b>	<b>22 011</b>	<b>264 000</b>
Villany ktg	K3311	311 241	311 241	311 241	311 241	311 241	311 241	311 241	311 241	311 241	311 241	311 241	311 249	3 734 900
Gáz ktg	K3312	95 250	95 250	95 250	95 250	95 250	95 250	95 250	95 250	95 250	95 250	95 250	95 250	1 143 000
Víz ktg	K3314	51 000	51 000	51 000	51 000	51 000	51 000	51 000	51 000	51 000	51 000	51 000	51 000	612 000
<b>Közüzemi díjak</b>	<b>K331</b>	<b>457 491</b>	<b>457 491</b>	<b>457 491</b>	<b>457 491</b>	<b>457 491</b>	<b>457 491</b>	<b>457 491</b>	<b>457 491</b>	<b>457 491</b>	<b>457 491</b>	<b>457 491</b>	<b>457 499</b>	<b>5 489 900</b>
Vásárolt élelmezés	K332	286 666	286 666	286 666	286 666	286 666	286 666	286 666	286 666	286 666	286 666	286 666	286 674	3 440 000
Bérleti díj	K333	10 833	10 833	10 833	10 833	10 833	10 833	10 833	10 833	10 833	10 833	10 833	10 837	130 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	118 833	118 833	118 833	118 833	118 833	118 833	118 833	118 833	118 833	118 833	118 833	118 837	1 426 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	K336													0
Egyéb szolgáltatások	K337	573 250	573 250	573 250	573 250	573 250	573 250	573 250	573 250	573 250	573 250	573 250	573 250	6 879 000
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	<b>1 447 073</b>	<b>1 447 073</b>	<b>1 447 073</b>	<b>1 447 073</b>	<b>1 447 073</b>	<b>1 447 073</b>	<b>1 447 073</b>	<b>1 447 073</b>	<b>1 447 073</b>	<b>1 447 073</b>	<b>1 447 073</b>	<b>1 447 097</b>	<b>17 364 900</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	475 083	475 083	475 083	475 083	475 083	475 083	475 083	475 083	475 083	475 083	475 083	475 087	5 701 000
Fizetendő áfa	K352				350 000			300 000				300 000		950 000
Egyéb dologi kiadások	K355	4 250	4 250	4 250	4 250	4 250	4 250	4 250	4 250	4 250	4 250	4 250	4 250	51 000
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>479 333</b>	<b>479 333</b>	<b>479 333</b>	<b>829 333</b>	<b>479 333</b>	<b>479 333</b>	<b>779 333</b>	<b>479 333</b>	<b>479 333</b>	<b>779 333</b>	<b>479 333</b>	<b>479 337</b>	<b>6 702 000</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>2 235 905</b>	<b>2 235 905</b>	<b>2 235 905</b>	<b>2 585 905</b>	<b>2 235 905</b>	<b>2 235 905</b>	<b>2 535 905</b>	<b>2 235 905</b>	<b>2 235 905</b>	<b>2 535 905</b>	<b>2 235 905</b>	<b>2 235 945</b>	<b>27 780 900</b>
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	58 333	58 333	58 333	58 333	58 333	58 333	58 333	58 333	58 333	58 333	58 333	58 337	700 000
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>58 333</b>	<b>58 333</b>	<b>58 333</b>	<b>58 333</b>	<b>58 333</b>	<b>58 333</b>	<b>58 333</b>	<b>58 333</b>	<b>58 333</b>	<b>58 333</b>	<b>58 333</b>	<b>58 337</b>	<b>700 000</b>
Elvonások és befizetések	K502													0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	K506	86 250	86 250	86 250	86 250	86 250	86 250	86 250	86 250	86 250	86 250	86 250	86 250	1 035 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	K511	104 833	104 833	104 833	104 833	104 833	104 833	104 833	104 833	104 833	104 833	104 833	104 837	1 258 000
Tartalékok-általános	K5121	2 320 489												2 320 489
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>2 511 572</b>	<b>191 083</b>	<b>191 083</b>	<b>191 083</b>	<b>191 083</b>	<b>191 083</b>	<b>191 083</b>	<b>191 083</b>	<b>191 083</b>	<b>191 083</b>	<b>191 083</b>	<b>191 087</b>	<b>4 613 489</b>
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>6 411 008</b>	<b>4 090 519</b>	<b>4 265 519</b>	<b>4 440 519</b>	<b>4 090 519</b>	<b>4 265 519</b>	<b>4 390 519</b>	<b>4 090 519</b>	<b>4 090 519</b>	<b>4 390 519</b>	<b>4 090 519</b>	<b>4 590 591</b>	<b>53 206 789</b>
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	1 641 600												1 641 600
Egyéb tárgyi eszköz beszerzés, létesítés	K64													0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67													0
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>1 641 600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 641 600</b>
Ingatlanok felújítása	K71			5 314 082										5 314 082
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			894 806										894 806
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 208 888</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 208 888</b>
<b>Egyéb felhalmozás c. támogatások áh. Kívülre</b>	<b>K89</b>			<b>300 000</b>										<b>300 000</b>
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>1 641 600</b>	<b>0</b>	<b>6 508 888</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 150 488</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>8 052 608</b>	<b>4 090 519</b>	<b>10 774 407</b>	<b>4 440 519</b>	<b>4 090 519</b>	<b>4 265 519</b>	<b>4 390 519</b>	<b>4 090 519</b>	<b>4 090 519</b>	<b>4 390 519</b>	<b>4 090 519</b>	<b>4 590 591</b>	<b>61 357 277</b>

Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 234 660												1 234 660
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>1 234 660</b>												<b>1 234 660</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>9 287 268</b>	<b>4 090 519</b>	<b>10 774 407</b>	<b>4 440 519</b>	<b>4 090 519</b>	<b>4 265 519</b>	<b>4 390 519</b>	<b>4 090 519</b>	<b>4 090 519</b>	<b>4 390 519</b>	<b>4 090 519</b>	<b>4 590 591</b>	<b>62 591 937</b>
<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat száma</b>	janár	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	<b>mindösszesen</b>
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	1 477 632	1 477 632	1 477 632	1 477 632	1 477 632	1 477 632	1 477 632	1 477 632	1 477 632	1 477 632	1 477 632	1 477 637	17 731 589
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	944 518	944 518	944 518	944 518	944 518	944 518	944 518	944 518	944 518	944 518	944 518	944 525	11 334 223
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	205 167	205 167	205 167	205 167	205 167	205 167	205 167	205 167	205 167	205 167	205 167	205 170	2 462 007
Működési célú költségvetési tám. és kieg. Támogatások	B115	266 016	266 016	266 016	266 016	266 016	266 016	266 016	266 016	266 016	266 016	266 016	266 020	3 192 196
Elszámolásból származó bevételek	B116													0
Egyéb működési célú tám. áht-n belülről	B16	53 880	53 881											107 761
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>	<b>2 947 213</b>	<b>2 947 214</b>	<b>2 893 333</b>	<b>2 893 333</b>	<b>2 893 333</b>	<b>2 893 333</b>	<b>2 893 333</b>	<b>2 893 333</b>	<b>2 893 333</b>	<b>2 893 333</b>	<b>2 893 333</b>	<b>2 893 352</b>	<b>34 827 776</b>
Vagyoni típusú adók	B34			679 000						679 000				1 358 000
Értékesítési és forgalmi adók (HIPA)	B351			3 500 000						3 500 000				7 000 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36													0
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 179 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 179 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 358 000</b>
Készlet értékesítése	B401			3 680 308										3 680 308
Szolgáltatások ellenértéke	B402	39 370	39 370	39 370	39 370	39 370	39 370	39 370	39 370	39 370	39 370	39 370	39 370	472 440
Közvetített szolgáltatás	B403													0
Ellátási díjak	B405	172 750	172 750	172 750	172 750	172 750	172 750	172 750	172 750	172 750	172 750	172 750	172 750	2 073 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	140 104	140 104	140 104	140 104	140 104	140 104	140 104	140 104	140 104	140 104	140 104	140 108	1 681 252
Áfa visszatérítése	B407													0
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>352 224</b>	<b>352 224</b>	<b>4 032 532</b>	<b>352 224</b>	<b>352 224</b>	<b>352 224</b>	<b>352 224</b>	<b>352 224</b>	<b>352 224</b>	<b>352 224</b>	<b>352 224</b>	<b>352 228</b>	<b>7 907 000</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>3 299 437</b>	<b>3 299 438</b>	<b>11 104 865</b>	<b>3 245 557</b>	<b>3 245 557</b>	<b>3 245 557</b>	<b>3 245 557</b>	<b>3 245 557</b>	<b>7 424 557</b>	<b>3 245 557</b>	<b>3 245 557</b>	<b>3 245 580</b>	<b>51 092 776</b>
Előző évi kv. maradvány igénybevétele	B8131	11 499 161												11 499 161
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>11 499 161</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11 499 161</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		<b>14 798 598</b>	<b>3 299 438</b>	<b>11 104 865</b>	<b>3 245 557</b>	<b>3 245 557</b>	<b>3 245 557</b>	<b>3 245 557</b>	<b>3 245 557</b>	<b>7 424 557</b>	<b>3 245 557</b>	<b>3 245 557</b>	<b>3 245 580</b>	<b>62 591 937</b>