SÁGVÁR, SOM, NYIM KÖZSÉGEK ÖNKORMÁNYZATAINAK KÉPVISELŐ-TESTÜLETEI

Ügyiratszám: Sá/223-1/2026.

Ságvár, Som, Nyim Községek Önkormányzatai Képviselő-testületeinek 2026. február 25-i nyilvános, rendes, együttes képviselő-testületi ülésének

J E G Y Z Ő K Ö N Y V E

Az ülésen hozott határozatok száma - Ságvár:	**tárgya:**
Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének	
11/2026. (II. 25.) önkormányzati határozata	*a napirendi pontok elfogadásáról*
12/2026. (II. 25.) önkormányzati határozata	*döntés a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetéséről*
13/2026. (II. 25.) önkormányzati határozata	*a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi éves összesített közbeszerzési tervének jóváhagyásáról*
14/2026. (II. 25.) önkormányzati határozata	*a Som-Nagyberény-Nyim-Ságvár fogorvosi körzet feladatellátásának finanszírozására vonatkozó együttműködési megállapodásról*

Az ülésen hozott határozatok száma – Som:	**tárgya:**
Som Község Önkormányzata Képviselő-testületének	
7/2026. (II. 25.) önkormányzati határozata	*a napirendi pontok elfogadásáról*
8/2026. (II. 25.) önkormányzati határozata	*döntés a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetéséről*
9/2026. (II. 25.) önkormányzati határozata	*a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi éves összesített közbeszerzési tervének jóváhagyásáról*
10/2026. (II. 25.) önkormányzati határozata	*a Som-Nagyberény-Nyim-Ságvár fogorvosi körzet feladatellátásának finanszírozására vonatkozó együttműködési megállapodásról*

Az ülésen hozott határozatok száma – Nyim:	**tárgya:**
Nyim Község Önkormányzata Képviselő-testületének	
9/2026. (II. 25.) önkormányzati határozata	*a napirendi pontok elfogadásáról*
10/2026. (II. 25.) önkormányzati határozata	*döntés a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetéséről*
11/2026. (II. 25.) önkormányzati határozata	*a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi éves összesített közbeszerzési tervének jóváhagyásáról*
12/2026. (II. 25.) önkormányzati határozata	*a Som-Nagyberény-Nyim-Ságvár fogorvosi körzet feladatellátásának finanszírozására vonatkozó együttműködési megállapodásról*

<u>JEGYZŐKÖNYV,</u>
amely készült Ságvár, Som, Nyim Községek Önkormányzatai Képviselő-testületeinek 2026. február 25-én 14 óra 00 perckor megtartott együttes, rendes, nyilvános képviselő-testületi üléséről.

Az ülés helye: Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal nagyterme – Ságvár, Fő u. 16.
Az ülés ideje: 206. február 25., szerda 14 óra 00 perc.

<u>Jelen vannak:</u>
Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete részéről 7 fő:
Kecskés Gábor polgármester – levezető elnök,
Sárvári Norbert alpolgármester,
Baumann Roland képviselő,
Bodó Ferencné képviselő,
Bódis József képviselő,
Juhász István képviselő,
Kovács Dániel képviselő.

Som Község Önkormányzatának Képviselő-testülete részéről 5 fő:
Kovács Szilveszter polgármester,
Sipos Tibor alpolgármester,
Berg Istvánné képviselő,
Bertalan Lajosné képviselő,
Sutyor Szabolcs képviselő.

Nyim Község Önkormányzatának Képviselő-testülete részéről 5 fő:
Pistár Péter polgármester,
Kanalas Zoltán alpolgármester,
Pappné Babodi Tímea képviselő,
Resch Gábor képviselő,
Zsirai Gergely képviselő.

Állandó meghívottként tanácskozási joggal jelen vannak:
Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző,
Koltai Bernadett aljegyző.

Meghívottként jelen vannak:
Héjjas Henrietta gazdálkodási ügyintéző.

Távol vannak:
Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete részéről:
-

Som Község Önkormányzatának Képviselő-testülete részéről:
-

Nyim Község Önkormányzatának Képviselő-testülete részéről:
-

Magyarország Kormánya 424/2022. (X. 28.) Korm.rendeletével 2022. november 1-jétől kezdődően az Ukrajna területén fennálló fegyveres konfliktusra, illetve humanitárius katasztrófára tekintettel, valamint ezek magyarországi következményeinek az elhárítása érdekében Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki. A kihirdetett veszélyhelyzet a képviselő-testület működését nem érinti.

Kecskés Gábor polgármester köszönti a meghívottakat, a megjelent képviselő-testületi tagokat, jegyző és aljegyző asszonyokat, valamint a hivatal munkatársát.
Megállapítja, hogy az ülés az SZMSZ-ben előírtaknak megfelelően került összehívásra, a képviselő-testületek együttesen és külön-külön is határozatképesek.
Tájékoztatja a testületeket, hogy az ülés megkezdéséig sürgősségi indítvány és napirend előtti felszólalásra előzetes jelentkezés nem történt.
A nyilvános, együttes, rendes testületi-ülést megnyitja.
Javasolja a meghívóban szereplő alábbi napirendi pontok elfogadását:

1. **Javaslat a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének elfogadására.**
   Előterjesztő: Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző (Írásbeli előterjesztés.)
2. **Javaslat a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi közbeszerzési tervének elfogadására.**
   Előterjesztő: Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző (Írásbeli előterjesztés.)
3. **Javaslat a Som-Nagyberény-Nyim-Ságvár fogorvosi körzet feladatellátásának finanszírozására vonatkozó megállapodás elfogadására.**
   Előterjesztő: Kovács Szilveszter polgármester (Írásbeli előterjesztés.)
4. **Aktualitások átbeszélése**
   Előterjesztő: Kecskés Gábor polgármester (Szóbeli előterjesztés.)

Kecskés Gábor polgármester megkérdezi a képviselőket, hogy a fentiekben előterjesztett napirendi pontokkal kapcsolatban van-e valakinek módosító javaslata.
A képviselők részéről jelzés nem érkezik.

Kecskés Gábor polgármester megállapítja, hogy a fentiekben előterjesztett napirendi pontokkal kapcsolatban módosítási javaslat nem érkezett. Kéri a képviselőket, hogy aki egyetért a fenti napirendi pontok tárgyalásával, az kézfeltartással jelezze.

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete részéről a szavazásnál jelen lévő képviselők száma: 7 fő. A képviselő-testület határozatképes.

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 7 igen, 0 nem mellett nyílt, egyhangú szavazással az alábbi határozatot hozta:

Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének
11/2026. (II. 25.) önkormányzati határozata
a napirendi pontok elfogadásáról

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Kecskés Gábor polgármester által javasolt napirendi pontokat elfogadta.

határidő: azonnal
felelős: Kecskés Gábor polgármester

Som Község Önkormányzatának Képviselő-testülete részéről a szavazásnál jelen lévő képviselők száma: 5 fő. A képviselő-testület határozatképes.

Som Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 5 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett nyílt, egyhangú szavazással az alábbi határozatot hozta:

Som Község Önkormányzata Képviselő-testületének
7/2026. (II. 25.) önkormányzati határozata
a napirendi pontok elfogadásáról

Som Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Kecskés Gábor polgármester által javasolt napirendi pontokat elfogadta.

határidő: azonnal
felelős: Kecskés Gábor polgármester

Nyim Község Önkormányzatának Képviselő-testülete részéről a szavazásnál jelen lévő képviselők száma: 5 fő. A képviselő-testület határozatképes.

Nyim Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 5 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett nyílt, egyhangú szavazással az alábbi határozatot hozta:

Nyim Község Önkormányzata Képviselő-testületének
9/2026. (II. 25.) önkormányzati határozata
a napirendi pontok elfogadásáról

Nyim Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Kecskés Gábor polgármester által javasolt napirendi pontokat elfogadta.

határidő: azonnal
felelős: Kecskés Gábor polgármester

1. napirendi pont:	**Javaslat a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének elfogadására.** *Előterjesztő: Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző* *(Írásbeli előterjesztés.)*

Kecskés Gábor polgármester átadja a szót Juhász Istvánnak a ságvári pénzügyi bizottság elnökének.

Juhász István elnök tájékoztatja a ságvári képviselő-testületi tagokat, hogy a pénzügyi bizottság az előterjesztést megtárgyalta és az előterjesztés alapján elfogadásra javasolja az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot a képviselő-testületnek.

Kecskés Gábor polgármester megkérdezi a napirendi pont előterjesztőjét Kétszeriné dr. Takács Éva jegyzőt, hogy kíván-e az előterjesztéshez kiegészítést tenni.

Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző az előterjesztéshez nem kíván kiegészítést tenni, röviden összefoglalja azt.

Kecskés Gábor polgármester megkérdezi a képviselőktől, hogy az előterjesztéssel kapcsolatban van-e valakinek kérdése.

A képviselők részéről kérdés nem hangzik el.

Kecskés Gábor polgármester megnyitja a napirend vitáját.

A Képviselő-testületek az előterjesztés alapján megtárgyalják a napirendi pontot, amelynek eredményeképpen az előterjesztésben szereplő határozati javaslat elfogadását javasolják.

Kecskés Gábor polgármester további kérdés, hozzászólás hiányában a napirend vitáját lezárja és szavazásra bocsájtja az előterjesztésben szereplő határozati javaslat elfogadását a képviselő-testületeknek. Megkéri a képviselőket, hogy aki elfogadja az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot, az kézfeltartással jelezze.

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete részéről a szavazásnál jelen lévő képviselők száma: 7 fő. A képviselő-testület határozatképes.

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 7 igen, 0 nem mellett nyílt, egyhangú szavazással az alábbi határozatot hozta:

Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének
12/2026. (II. 25.) önkormányzati határozata
a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetéséről

1) Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetését ezen határozat és mellékletei szerinti tartalommal elfogadja.

2) Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének főösszegét 168.871.600 Ft-ban határozza meg az előterjesztés szerint.

3) Ságvár Község Önkormányzatának hozzájárulása a Közös Hivatal működéséhez lakosságszám arányosan:

Település	Lakosság szám (fő)	Hozzájárulás összege (Ft)
Ságvár	2 044	41 852 513
Som	697	14 271 625
Nyim	327	6 695 583
Összesen	**3 068**	**62 819 721**

4) A 2026. évi költségvetési évben a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal
   a) bevételi főösszege: 168.871.600 Ft,
   melyből
   aa) működési bevételek: 4.438.000 Ft,
   ab) előző évi költségvetési maradvány igénybevétele: 4.608.854 Ft,
   ac) központi irányító szervi támogatás: 159.824.746 Ft.

   b) kiadási főösszege: 168.871.600 Ft,
   melyből
   ba) személyi juttatások: 134.419.600 Ft,
   bb) munkaadókat terhelő járulékok: 18.074.000 Ft,
   bc) dologi kiadások: 15.578.000 Ft,
   bd) felhalmozási célú kiadások: 800.000 Ft.

   c) engedélyezett létszám: 11 fő.

5) A köztisztviselők 2026. évi illetmény alapjának mértéke Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének a köztisztviselők 2026. évi illetményalapjáról szóló 1/2026. (I.20.) önkormányzati rendelete alapján 70.000 forint.

6) Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2011. (I.21.) önkormányzati rendelete alapján a Hivatal köztisztviselői a 2026. évben a továbbiakban is 20%-os illetménykiegészítésre jogosultak.

7) A Közös Hivatal a dolgozók részére cafetéria hozzájárulást nyújt SZÉP kártya formában, melynek összege évi bruttó 350.000 Ft/fő.

8) A Közös Hivatal a dolgozók részére 2026. évben havonta 1.000 Ft/fő összegű bankszámla hozzájárulást ad, mely negyedévente a munkabérfizetés napján kerül átutalásra a dolgozók bankszámlájára.

9) A Közös Hivatal előző évi pénzmaradványát Ságvár/Som/Nyim Község Önkormányzatának polgármestere a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésébe bevonta.

10) A polgármesterek megbízzák Ságvár község polgármesterét, hogy a közös hivatal költségvetésének Ságvár Község Önkormányzata 2026. évi költségvetésébe való beépítéséről gondoskodjon.

11) A polgármesterek megbízzák a jegyzőt, hogy a költségvetés végrehajtásáról gondoskodjon.

12) A jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül az átcsoportosításról a Jegyző dönt saját hatáskörben.

Határidő: 2026. december 31.
Felelős: Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző

(A határozat mellékletei a jegyzőkönyv mellékletét képezik: a napirendi ponthoz tartozó előterjesztés mellékletében megtalálhatók.)

Som Község Önkormányzatának Képviselő-testülete részéről a szavazásnál jelen lévő képviselők száma: 5 fő. A képviselő-testület határozatképes.

Som Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 5 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett nyílt, egyhangú szavazással az alábbi határozatot hozta:

Som Község Önkormányzata Képviselő-testületének
8/2026. (II. 25.) önkormányzati határozata
a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetéséről

1) Som Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetését ezen határozat és mellékletei szerinti tartalommal elfogadja.

2) Som Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének főösszegét 168.871.600 Ft-ban határozza meg az előterjesztés szerint.

3) Som Község Önkormányzatának hozzájárulása a Közös Hivatal működéséhez lakosságszám arányosan:

Település	Lakosság szám (fő)	Hozzájárulás összege (Ft)
Ságvár	2 044	41 852 513
Som	697	14 271 625
Nyim	327	6 695 583
Összesen	**3 068**	**62 819 721**

4) A 2026. évi költségvetési évben a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal

a) bevételi főösszege: 168.871.600 Ft,
melyből
aa) működési bevételek: 4.438.000 Ft,
ab) előző évi költségvetési maradvány igénybevétele: 4.608.854 Ft,
ac) központi irányító szervi támogatás: 159.824.746 Ft.

b) kiadási főösszege: 168.871.600 Ft,
melyből
ba) személyi juttatások: 134.419.600 Ft,
bb) munkaadókat terhelő járulékok: 18.074.000 Ft,
bc) dologi kiadások: 15.578.000 Ft,
bd) felhalmozási célú kiadások: 800.000 Ft.

c) engedélyezett létszám: 11 fő.

5) A köztisztviselők 2026. évi illetmény alapjának mértéke Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének a köztisztviselők 2026. évi illetményalapjáról szóló 1/2026. (I.20.) önkormányzati rendelete alapján 70.000 forint.

6) Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2011. (I.21.) önkormányzati rendelete alapján a Hivatal köztisztviselői a 2026. évben a továbbiakban is 20%-os illetménykiegészítésre jogosultak.

7) A Közös Hivatal a dolgozók részére cafetéria hozzájárulást nyújt SZÉP kártya formában melynek összege évi bruttó 350.000 Ft/fő.

8) A Közös Hivatal a dolgozók részére 2026. évben havonta 1.000 Ft/fő összegű bankszámla hozzájárulást ad, mely negyedévente a munkabérfizetés napján kerül átutalásra a dolgozók bankszámlájára.

9) A Közös Hivatal előző évi pénzmaradványát Ságvár/Som/Nyim Község Önkormányzatának polgármestere a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésébe bevonta.

10) A polgármesterek megbízzák Ságvár község polgármesterét, hogy a közös hivatal költségvetésének Ságvár Község Önkormányzata 2026. évi költségvetésébe való beépítéséről gondoskodjon.

11) A polgármesterek megbízzák a jegyzőt, hogy a költségvetés végrehajtásáról gondoskodjon.

12) A jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül az átcsoportosításról a Jegyző dönt saját hatáskörben.

Határidő: 2026. december 31.
Felelős: Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző

(A határozat mellékletei a jegyzőkönyv mellékletét képezik: a napirendi ponthoz tartozó előterjesztés mellékletében megtalálhatók.)

Nyim Község Önkormányzatának Képviselő-testülete részéről a szavazásnál jelen lévő képviselők száma: 5 fő. A képviselő-testület határozatképes.

Nyim Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 5 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett nyílt, egyhangú szavazással az alábbi határozatot hozta:

Nyim Község Önkormányzata Képviselő-testületének
10/2026. (II. 25.) önkormányzati határozata
a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetéséről

1) Nyim Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetését ezen határozat és mellékletei szerinti tartalommal elfogadja.

2) Nyim Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének főösszegét 168.871.600 Ft-ban határozza meg az előterjesztés szerint.

3) Nyim Község Önkormányzatának hozzájárulása a Közös Hivatal működéséhez lakosságszám arányosan:

Település	Lakosság szám (fő)	Hozzájárulás összege (Ft)
Ságvár	2 044	41 852 513
Som	697	14 271 625
Nyim	327	6 695 583
Összesen	**3 068**	**62 819 721**

4) A 2026. évi költségvetési évben a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal
   a) bevételi főösszege: 168.871.600 Ft,
   melyből
   aa) működési bevételek: 4.438.000 Ft,
   ab) előző évi költségvetési maradvány igénybevétele: 4.608.854 Ft,
   ac) központi irányító szervi támogatás: 159.824.746 Ft.

   b) kiadási főösszege: 168.871.600 Ft,
   melyből
   ba) személyi juttatások: 134.419.600 Ft,
   bb) munkaadókat terhelő járulékok: 18.074.000 Ft,
   bc) dologi kiadások: 15.578.000 Ft,
   bd) felhalmozási célú kiadások: 800.000 Ft.

   c) engedélyezett létszám: 11 fő.

5) A köztisztviselők 2026. évi illetmény alapjának mértéke Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének a köztisztviselők 2026. évi illetményalapjáról szóló 1/2026. (I.20.) önkormányzati rendelete alapján 70.000 forint.

6) Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2011. (I.21.) önkormányzati rendelete alapján a Hivatal köztisztviselői a 2026. évben a továbbiakban is 20%-os illetménykiegészítésre jogosultak.

7) A Közös Hivatal a dolgozók részére cafetéria hozzájárulást nyújt SZÉP kártya formában melynek összege évi bruttó 350.000 Ft/fő.

8) A Közös Hivatal a dolgozók részére 2026. évben havonta 1.000 Ft/fő összegű bankszámla hozzájárulást ad, mely negyedévente a munkabérfizetés napján kerül átutalásra a dolgozók bankszámlájára.

9) A Közös Hivatal előző évi pénzmaradványát Ságvár/Som/Nyim Község Önkormányzatának polgármestere a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésébe bevonta.

10) A polgármesterek megbízzák Ságvár község polgármesterét, hogy a közös hivatal költségvetésének Ságvár Község Önkormányzata 2026. évi költségvetésébe való beépítéséről gondoskodjon.

11) A polgármesterek megbízzák a jegyzőt, hogy a költségvetés végrehajtásáról gondoskodjon.

12) A jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül az átcsoportosításról a Jegyző dönt saját hatáskörben.

Határidő: 2026. december 31.
Felelős: Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző

(A határozat mellékletei a jegyzőkönyv mellékletét képezik: a napirendi ponthoz tartozó előterjesztés mellékletében megtalálhatók.)

2. napirendi pont:	**Javaslat a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi közbeszerzési tervének elfogadására.** *Előterjesztő: Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző* *(Írásbeli előterjesztés.)*

Kecskés Gábor polgármester megkérdezi a napirendi pont előterjesztőjét Kétszeriné dr. Takács Éva jegyzőt, hogy kíván-e az előterjesztéshez kiegészítést tenni.

Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző tájékoztatja a testületeket, hogy nem kíván kiegészítést tenni az előterjesztéshez.

Kecskés Gábor polgármester megkérdezi a képviselőktől, hogy az előterjesztéssel kapcsolatban van-e valakinek kérdése.

A képviselők részéről kérdés nem hangzik el.

Kecskés Gábor polgármester megnyitja a napirend vitáját.

A Képviselő-testületek az előterjesztés alapján megtárgyalják a napirendi pontot, amelynek eredményeképpen az előterjesztésben szereplő határozati javaslat elfogadását javasolják.

Kecskés Gábor polgármester további kérdés, hozzászólás hiányában a napirend vitáját lezárja és szavazásra bocsájtja az előterjesztésben szereplő határozati javaslat elfogadását a képviselő-testületeknek. Megkéri a képviselőket, hogy aki elfogadja az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot, az kézfeltartással jelezze.

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete részéről a szavazásnál jelen lévő képviselők száma: 7 fő. A képviselő-testület határozatképes.

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 7 igen, 0 nem mellett nyílt, egyhangú szavazással az alábbi határozatot hozta:

Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének
13/2026. (II. 25.) önkormányzati határozata
a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi éves összesített közbeszerzési tervének jóváhagyásáról

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. törvény 42. § (1) bekezdése alapján a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi éves összesített közbeszerzési tervét az előterjesztés melléklete szerint elfogadja. A Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal a 2026. évre vonatkozó éves összesített közbeszerzési terve nemleges, mivel a tervezett beszerzések becsült értékének nagyságrendje várhatóan nem éri el a 2026. évre irányadó közbeszerzési értékhatárokat. Amennyiben a tárgyévben bekövetkezett változások szükségessé teszik a közbeszerzési eljárás lefolytatását, a közbeszerzési terv módosításra kerül.

határidő: 2026. február 25.
felelős: Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző

(A határozat melléklete a jegyzőkönyv mellékletét képezi: a napirendi ponthoz tartozó előterjesztés mellékletében megtalálható.)

Som Község Önkormányzatának Képviselő-testülete részéről a szavazásnál jelen lévő képviselők száma: 5 fő. A képviselő-testület határozatképes.

Som Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 5 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett nyílt, egyhangú szavazással az alábbi határozatot hozta:

Som Község Önkormányzata Képviselő-testületének
9/2026. (II. 25.) önkormányzati határozata
a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi éves összesített közbeszerzési tervének jóváhagyásáról

Som Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. törvény 42. § (1) bekezdése alapján a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi éves összesített közbeszerzési tervét az előterjesztés melléklete szerint elfogadja. A Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal a 2026. évre vonatkozó éves összesített közbeszerzési terve nemleges, mivel a tervezett beszerzések becsült értékének nagyságrendje várhatóan nem éri el a 2026. évre irányadó közbeszerzési értékhatárokat. Amennyiben a tárgyévben bekövetkezett változások szükségessé teszik a közbeszerzési eljárás lefolytatását, a közbeszerzési terv módosításra kerül.

határidő: 2026. február 25.
felelős: Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző

(A határozat melléklete a jegyzőkönyv mellékletét képezi: a napirendi ponthoz tartozó előterjesztés mellékletében megtalálható.)

Nyim Község Önkormányzatának Képviselő-testülete részéről a szavazásnál jelen lévő képviselők száma: 5 fő. A képviselő-testület határozatképes.

Nyim Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 5 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett nyílt, egyhangú szavazással az alábbi határozatot hozta:

Nyim Község Önkormányzata Képviselő-testületének
11/2026. (II. 25.) önkormányzati határozata
a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi éves összesített közbeszerzési tervének jóváhagyásáról

Nyim Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. törvény 42. § (1) bekezdése alapján a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi éves összesített közbeszerzési tervét az előterjesztés melléklete szerint elfogadja. A Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal a 2026. évre vonatkozó éves összesített közbeszerzési terve nemleges, mivel a tervezett beszerzések becsült értékének nagyságrendje várhatóan nem éri el a 2026. évre irányadó közbeszerzési értékhatárokat. Amennyiben a tárgyévben bekövetkezett változások szükségessé teszik a közbeszerzési eljárás lefolytatását, a közbeszerzési terv módosításra kerül.

határidő: 2026. február 25.
felelős: Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző

(A határozat melléklete a jegyzőkönyv mellékletét képezi: a napirendi ponthoz tartozó előterjesztés mellékletében megtalálható.)

3. napirendi pont:	**Javaslat a Som-Nagyberény-Nyim-Ságvár fogorvosi körzet feladatellátásának finanszírozására vonatkozó megállapodás elfogadására.** *Előterjesztő: Kovács Szilveszter polgármester* *(Írásbeli előterjesztés.)*

Kecskés Gábor polgármester megkérdezi a napirendi pont előterjesztőjét Kovács Szilveszter polgármestert, hogy kíván-e az előterjesztéshez kiegészítést tenni.

Kovács Szilveszter polgármester tájékoztatja a testületeket, hogy nem kíván kiegészítést tenni az előterjesztéshez, az részletesen tartalmaz mindent, ha valakinek van kérdése, arra válaszol.

Kecskés Gábor polgármester megkérdezi a képviselőktől, hogy az előterjesztéssel kapcsolatban van-e valakinek kérdése.

Pistár Péter polgármester megkérdezi, hogy milyen tapasztalatok vannak a jelenlegi szolgáltatóval.

Kovács Szilveszter polgármester válaszában elmondja, hogy hozzá csak pozitív visszajelzések érkeztek a páciensek részéről, össze sem lehet hasonlítani az előzővel.
Megkérdezi Kétszeriné dr. Takács Éva jegyzőtől, hogy Nagyberénytől érkezett-e már visszajelzés az előterjesztéssel kapcsolatban.

Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző elmondja, hogy nem kaptak még visszajelzést, megküldték az anyagot, kérték még a NEAK finanszírozási adatokat, de egyéb kérdés, észrevétel nem érkezett.

Kovács Szilveszter polgármester elmondja, hogy előzetesen tájékoztatta a nagyberényi polgármester urat, hogy nem elegendő a finanszírozás.

Kecskés Gábor polgármester megnyitja a napirend vitáját.

A Képviselő-testületek az előterjesztés alapján megtárgyalják a napirendi pontot, amelynek eredményeképpen az előterjesztésben szereplő határozati javaslat elfogadását javasolják.

Kecskés Gábor polgármester további kérdés, hozzászólás hiányában a napirend vitáját lezárja és szavazásra bocsájtja az előterjesztésben szereplő határozati javaslat elfogadását a képviselő-testületeknek. Megkéri a képviselőket, hogy aki elfogadja az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot, az kézfeltartással jelezze.

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete részéről a szavazásnál jelen lévő képviselők száma: 7 fő. A képviselő-testület határozatképes.

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 7 igen, 0 nem mellett nyílt, egyhangú szavazással az alábbi határozatot hozta:

Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének
14/2026. (II. 25.) önkormányzati határozata
a Som-Nagyberény-Nyim-Ságvár fogorvosi körzet feladatellátásának finanszírozására vonatkozó együttműködési megállapodásról

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta *„Javaslat a Som-Nagyberény-Nyim-Ságvár fogorvosi körzet feladatellátásának finanszírozására vonatkozó együttműködési megállapodás elfogadására"* című előterjesztést és az alábbi megállapításokat teszi és döntéseket hozza:

1. Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 4. pontjában és az egészségügyi alapellátásról szóló 2015. évi CXXIII. törvény 5. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott fogorvosi alapellátás biztosítása Nagyberény, Nyim, Ságvár és Som Községek Önkormányzatainak kötelező feladata.

2. Nagyberény, Nyim, Ságvár és Som Községek Önkormányzatai 2025. október 15. napján a Som-Nagyberény-Nyim-Ságvár fogorvosi körzet fogorvosi alapellátásának helyettesítés útján történő biztosítására megbízási szerződést kötöttek a Ro-Liv Dent Kft.-vel (6763 Szatymaz, Rózsa utca 14.; adószám: 26081168-2-06, cégjegyzékszám: 06-09-023700, ügyvezető: dr. Becsei Roland). A megbízási díj havi összege 1.300.000,-Ft. A fenti szerződés nem rendelkezik az állami finanszírozáson felüli költségek önkormányzatok közötti elosztásának szabályairól.

3. A képviselő-testület úgy határoz, hogy a Som Nagyberény-Nyim-Ságvár fogorvosi körzet feladatellátásának finanszírozására vonatkozóan együttműködési megállapodást köt a fogorvosi körzet önkormányzataival az előterjesztés mellékletében található együttműködési megállapodás alapján.

4. A képviselő-testület kötelezettséget vállal arra, hogy a fogorvosi feladatellátással kapcsolatban a NEAK finanszírozással nem fedezett, de a feladatellátáshoz szükséges költségeket a fogorvosi körzethez tartozó önkormányzatokkal közösen saját bevételei terhére az adott évi költségvetésében tervezi és az adott településre közölt lakosságszám adatok alapján arányosan viseli az együttműködési megállapodásban foglaltak alapján.

5. A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az együttműködési megállapodás aláírására és az együttműködési megállapodásban foglalt fizetési kötelezettségek teljesítésére.

határidő: 2026. március 31.
felelős: Kecskés Gábor polgármester

(A határozat melléklete a jegyzőkönyv mellékletét képezi: a napirendi ponthoz tartozó előterjesztés mellékletében megtalálható.)

Som Község Önkormányzatának Képviselő-testülete részéről a szavazásnál jelen lévő képviselők száma: 5 fő. A képviselő-testület határozatképes.

Som Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 5 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett nyílt, egyhangú szavazással az alábbi határozatot hozta:

Som Község Önkormányzata Képviselő-testületének
10/2026. (II. 245.) önkormányzati határozata
a Som-Nagyberény-Nyim-Ságvár fogorvosi körzet feladatellátásának finanszírozására vonatkozó együttműködési megállapodásról

Som Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta *„Javaslat a Som-Nagyberény-Nyim-Ságvár fogorvosi körzet feladatellátásának finanszírozására vonatkozó együttműködési megállapodás elfogadására”* című előterjesztést és az alábbi megállapításokat teszi és döntéseket hozza:

1. Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 4. pontjában és az egészségügyi alapellátásról szóló 2015. évi CXXIII. törvény 5. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott fogorvosi alapellátás biztosítása Nagyberény, Nyim, Ságvár és Som Községek Önkormányzatainak kötelező feladata.

2. Nagyberény, Nyim, Ságvár és Som Községek Önkormányzatai 2025. október 15. napján a Som-Nagyberény-Nyim-Ságvár fogorvosi körzet fogorvosi alapellátásának helyettesítés útján történő biztosítására megbízási szerződést kötöttek a Ro-Liv Dent Kft.-vel (6763 Szatymaz, Rózsa utca 14.; adószám: 26081168-2-06, cégjegyzékszám: 06-09-023700, ügyvezető: dr. Becsei Roland). A megbízási díj havi összege 1.300.000,-Ft. A fenti szerződés nem rendelkezik az állami finanszírozáson felüli költségek önkormányzatok közötti elosztásának szabályairól.

3. A képviselő-testület úgy határoz, hogy a Som Nagyberény-Nyim-Ságvár fogorvosi körzet feladatellátásának finanszírozására vonatkozóan együttműködési megállapodást köt a fogorvosi körzet önkormányzataival az előterjesztés mellékletében található együttműködési megállapodás alapján.

4. A képviselő-testület kötelezettséget vállal arra, hogy a fogorvosi feladatellátással kapcsolatban a NEAK finanszírozással nem fedezett, de a feladatellátáshoz szükséges költségeket a fogorvosi körzethez tartozó önkormányzatokkal közösen saját bevételei terhére az adott évi költségvetésében tervezi és az adott településre közölt lakosságszám adatok alapján arányosan viseli az együttműködési megállapodásban foglaltak alapján.

5. A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az együttműködési megállapodás aláírására és az együttműködési megállapodásban foglalt fizetési kötelezettségek teljesítésére.

határidő: 2026. március 31.
felelős: Kovács Szilveszter polgármester

(A határozat melléklete a jegyzőkönyv mellékletét képezi: a napirendi ponthoz tartozó előterjesztés mellékletében megtalálható.)

Nyim Község Önkormányzatának Képviselő-testülete részéről a szavazásnál jelen lévő képviselők száma: 5 fő. A képviselő-testület határozatképes.

Nyim Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 5 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett nyílt, egyhangú szavazással az alábbi határozatot hozta:

Nyim Község Önkormányzata Képviselő-testületének
12/2026. (II. 25.) önkormányzati határozata
a Som-Nagyberény-Nyim-Ságvár fogorvosi körzet feladatellátásának finanszírozására vonatkozó együttműködési megállapodásról

Nyim Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta *„Javaslat a Som-Nagyberény-Nyim-Ságvár fogorvosi körzet feladatellátásának finanszírozására vonatkozó együttműködési megállapodás elfogadására"* című előterjesztést és az alábbi megállapításokat teszi és döntéseket hozza:

1. Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 4. pontjában és az egészségügyi alapellátásról szóló 2015. évi CXXIII. törvény 5. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott fogorvosi alapellátás biztosítása Nagyberény, Nyim, Ságvár és Som Községek Önkormányzatainak kötelező feladata.

2. Nagyberény, Nyim, Ságvár és Som Községek Önkormányzatai 2025. október 15. napján a Som-Nagyberény-Nyim-Ságvár fogorvosi körzet fogorvosi alapellátásának helyettesítés útján történő biztosítására megbízási szerződést kötöttek a Ro-Liv Dent Kft.-vel (6763 Szatymaz, Rózsa utca 14.; adószám: 26081168-2-06, cégjegyzékszám: 06-09-023700, ügyvezető: dr. Becsei Roland). A megbízási díj havi összege 1.300.000,-Ft. A fenti szerződés nem rendelkezik az állami finanszírozáson felüli költségek önkormányzatok közötti elosztásának szabályairól.

3. A képviselő-testület úgy határoz, hogy a Som Nagyberény-Nyim-Ságvár fogorvosi körzet feladatellátásának finanszírozására vonatkozóan együttműködési megállapodást köt a fogorvosi körzet önkormányzataival az előterjesztés mellékletében található együttműködési megállapodás alapján.

4. A képviselő-testület kötelezettséget vállal arra, hogy a fogorvosi feladatellátással kapcsolatban a NEAK finanszírozással nem fedezett, de a feladatellátáshoz szükséges költségeket a fogorvosi körzethez tartozó önkormányzatokkal közösen saját bevételei terhére az adott évi költségvetésében tervezi és az adott településre közölt lakosságszám adatok alapján arányosan viseli az együttműködési megállapodásban foglaltak alapján.

5. A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az együttműködési megállapodás aláírására és az együttműködési megállapodásban foglalt fizetési kötelezettségek teljesítésére.

   határidő: 2026. március 31.
   felelős: Pistár Péter polgármester

(A határozat melléklete a jegyzőkönyv mellékletét képezi: a napirendi ponthoz tartozó előterjesztés mellékletében megtalálható.)

4. napirendi pont: **Aktualitások átbeszélése.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor polgármester (Szóbeli előterjesztés)

Kecskés Gábor polgármester megkérdezi a képviselőktől, hogy van-e valakinek kérdése, javaslata.

A képviselők részéről kérdés és javaslat nem hangzik el.

Kecskés Gábor polgármester más napirendi pont, egyéb hozzászólás és javaslat hiányában megköszöni a megjelenést, a rendes, nyilvános együttes ülést 14 óra 25 perckor bezárja.

K. m. f.

Kecskés Gábor	**Kovács Szilveszter**	**Pistár Péter**	**Kétszeriné dr. Takács Éva**
polgármester	polgármester	polgármester	jegyző

SÁGVÁR, SOM, NYIM KÖZSÉGEK ÖNKORMÁNYZATAINAK KÉPVISELŐ-TESTÜLETEI

JELENLÉTI ÍV,

amely készült Ságvár, Som és Nyim Községek Önkormányzatai Képviselő-testületeinek 2026. február 25. napján megtartott rendes, nyilvános együttes testületi ülésén megjelentekről.

Jelen vannak:

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete:

1. Kecskés Gábor polgármester .....
2. Sárvári Norbert alpolgármester .....
3. Baumann Roland képviselő .....
4. Bodó Ferencné képviselő .....
5. Bódis József képviselő .....
6. Juhász István képviselő .....
7. Kovács Dániel képviselő .....

Som Község Önkormányzatának Képviselő-testülete:

1. Kovács Szilveszter polgármester .....
2. Sipos Tibor alpolgármester .....
3. Berg Istvánné képviselő .....
4. Bertalan Lajosné képviselő .....
5. Sutyor Szabolcs képviselő .....

Nyim Község Önkormányzatának Képviselő-testülete:

1. Pistár Péter polgármester .....
2. Kanalas Zoltán alpolgármester .....
3. Pappné Babodi Tímea képviselő .....
4. Resch Gábor képviselő .....
5. Zsirai Gergely képviselő .....

Állandó meghívottként tanácskozási joggal jelen vannak:

Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző . .....

Koltai Bernadett aljegyző, jkv-vezető . .....

Meghívottként tanácskozási joggal jelen vannak:

Héjjas Henrietta gazdálkodási ügyintéző .....

SÁGVÁR KÖZSÉG
POLGÁRMESTERE

polgarmester@sagvar.hu
8654 Ságvár, Fő u. 16.
+36-84/580-022/13
+36-20/440-4389
Rövid név: SKONKM
KRID: 354199982

MEGHÍVÓ

Ságvár, Som, Nyim Községek Önkormányzatainak Képviselő-testületei

2026. február 25-én (szerdán) 14.00 órakor

tartják együttes rendes, nyilvános testületi ülésüket,

amelyre ezúton tisztelettel meghívjuk.

Az ülés helye: Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal nagyterme – Ságvár, Fő utca 16.

Napirendi pontok:

1. **Javaslat a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének elfogadására.**
   Előterjesztő: Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző (Írásbeli előterjesztés.)
2. **Javaslat a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi közbeszerzési tervének elfogadására.**
   Előterjesztő: Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző (Írásbeli előterjesztés.)
3. **Javaslat a Som-Nagyberény-Nyim-Ságvár fogorvosi körzet feladatellátásának finanszírozására vonatkozó megállapodás elfogadására.**
   Előterjesztő: Kovács Szilveszter polgármester (Írásbeli előterjesztés.)
4. **Aktualitások átbeszélése**
   Előterjesztő: Kecskés Gábor polgármester (Szóbeli előterjesztés.)

Kérjük, hogy az ülésen a fenti helyen és időben szíveskedjen megjelenni.

Felhívjuk a Tisztelt Képviselők figyelmét, hogy a Képviselő-testületek SZMSZ-éről szóló rendeletek értelmében a képviselő az ülésről történő távolmaradását az ülés megkezdéséig szóban köteles bejelenteni a polgármesternek. Amennyiben a képviselő az ülésről történő távolmaradását előzetesen nem jelentette be, köteles távolmaradását írásban indokolni a polgármesternek legkésőbb az ülést követő 5. napig. Amennyiben a képviselő a fenti kötelezettségének nem tesz eleget, hiányzása igazolatlan hiányzásnak minősül.

Ságvár, 2026. február 17.

Tisztelettel:

Ságvár Község Önkormányzata SÁGVÁR

Kecskés Gábor
polgármester

Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője

8654 Ságvár, Fő utca 16.
jegyzo@sagvar.hu
+36-84/580-022/19
Rövid név: SKNMK
KRID: 107033347

Előterjesztés
amely készült Ságvár, Som és Nyim Községek Önkormányzatai Képviselő-testületeinek 2026. február 25-én tartandó rendes, nyilvános, együttes testületi ülésére.

1. napirendi pont:	Javaslat a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének elfogadására.

Az előterjesztést készítette: Héjjas Henrietta gazdálkodási ügyintéző.
Törvényességi szempontból ellenőrizte: Kétszeriné dr.Takács Éva jegyző.
Tárgyalás módja: nyílt ülésen.
Elfogadás módja: minősített többséggel.
Előzetesen véleményezte: Ságvár Község Önkormányzatának pénzügyi bizottsága.

Tisztelt Képviselő-testületek!

A Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése Ságvár Község Önkormányzat költségvetésének részét képezi. Ebből következően Ságvár Község Önkormányzata csak akkor tudja jogszerűen elfogadni a törvényi határidőig a költségvetési rendeletét, amennyiben előtte rendelkezésére állnak a közös hivatal fenntartásában résztvevő önkormányzatok képviselő-testületeinek közös hivatali költségvetést jóváhagyó határozatai.
A közös hivatal 2026. évi költségvetésének jóváhagyásához készült a jelen előterjesztés, mely bízunk benne, hogy kellő áttekintési alapot szolgáltat az érintett képviselő-testületek részére a pozitív döntés meghozatalához.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (2) bekezdése értelmében a jegyző által elkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.
A közös önkormányzati hivatal 2026. évi költségvetési javaslatának összeállítására az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban Ávr.) és Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény (továbbiakban Költségvetési tv.) valamint a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. törvény rendelkezéseinek megfelelően került sor. Az Áht. előírásai szerint a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban kell elkészíteni.

Figyelembe kellett venni továbbá az előző évek kötelezettségvállalásait, a központi jogszabályok változását, az Önkormányzatok adott évi finanszírozási rendszerét, valamint az előző évek gazdálkodási tapasztalatait.
Az elmúlt évek tapasztalatai azt mutatják, hogy az önkormányzatok működőképességét az eltérő saját bevételi lehetőségek a feladatalapú finanszírozás mellett is komolyan befolyásolják, így az is nyilvánvalóvá vált, hogy a központi költségvetésnek még erőteljesebben érvényesítenie kell a szolidaritás elvét. Ennek megfelelően az önkormányzatokat megillető egyes költségvetési támogatásokat 2026. évben is csökkenti az ún. „beszámítás" összege, ugyanakkor – a szolidaritás elvének fokozottabb érvényesülésével – az alacsony gazdasági potenciállal rendelkező települések felzárkózása érdekében a rendszer továbbra is számol a pozitív „kiegyenlítés"-sel. Az alacsony helyi adóbevétellel rendelkező települések ilyen módon meghatározott százalékú kiegészítő forrásban részesülnek az alapfeladataik ellátása érdekében, a jelentős iparűzési adóval rendelkező településeket ugyanakkor továbbra is sávosan növekvő mértékben terheli a beszámítás.

A 2026. évre beterjesztett összesített költségvetési javaslat Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal részére 168.871.600 Ft összegben határozza meg a 2026. évi célok és feladatok megvalósításához szükséges kiadási előirányzatokat.

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2026. ÉVRE TERVEZETT

BEVÉTELEI

A beterjesztett költségvetési javaslat 168.871.600 Ft összegű bevétellel és kiadással számol, amely az előző évhez viszonyítva 30,18 %-os növekedést mutat. A 2026. évi költségvetés összeállításánál továbbra is a kiadásokat olyan szinten terveztük, amelyre a tárgyévi bevételek fedezetet is nyújtanak.

A **hivatal** bevételeinek és kiadásainak alakulását főbb bevételi csoportonként az önkormányzat költségvetési mérlege és az 1/A, 1/B táblák mutatják be.

A támogatások 2026. évben a következők szerint alakulnak:
Az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) szerint működő hivatali struktúrának megfelelően a 2025. január 1. lakosságszám szerint jár a támogatás, az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével. Közös önkormányzati hivatal esetében a támogatásra a székhely önkormányzat jogosult, a mi esetünkben tehát Ságvár kapja a támogatást, amelyet a lakosságszám alapján megoszt Som és Nyim Község Önkormányzataival. Az adott önkormányzatot illető támogatási hányad beszámításával kerül meghatározásra a közös hivatal kiadásaihoz történő hozzájárulások összege.

Település	Lakosság szám (fő)	Hozzájárulás összege (Ft)
Ságvár	2 044	41 852 513
Som	697	14 271 625
Nyim	327	6 695 583
Összesen	**3 068**	**62 819 721**

A költségvetési bevételek tekintetében az alábbi saját bevétellel számolunk:

- Működési célú támogatások áh.belülről: 4.437.000 Ft.
- Egyéb működési bevétel /pl: kerekítési különbözet/: 1.000 Ft.

Az összes tervezett költségvetési /működési/ bevétel 4.438.000 Ft.

A finanszírozási bevételek között:

- A 2025. évi pénzmaradvány összege 4.608.854 Ft
- Központi, irányító szervi támogatás /Ságvár Község Önkormányzatától átvett intézményfinanszírozás/: 159.824.746 Ft.

A Közös Hivatal 2026. évi állami támogatása előreláthatólag 92.396.171 Ft. Ebben az összegben a kormány 1155/2025. (V.21.) Korm.határozata alapján, a helyi önkormányzatnál foglalkoztatott köztisztviselők illetményemeléséhez szükséges 16.045.611 Ft forrás biztosításáról gondoskodott. A Közös Hivatal 2026. évi tervezett bevételei összesen (saját bevétel + pénzmaradvány + állami támogatás): 106.051.879 Ft.
A tervezett költségvetési hiány 62.819.721 Ft, melyet a társult önkormányzatok fizetnek meg a Közös Hivatal számára.

Fentiek alapján a Közös Hivatal bevételei:

Sorszám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat
1.	Működési c.támogatás áh.belülről	B16	4 437 000
2.	Működési bevételek	B4	1 000
3.	Finanszírozási bevételek	B8	164 433 600
4.	**Bevételek összesen (1+2+3)**		**168 871 600**

KIADÁSAI

A közös hivatalok költségvetési kiadásainak meghatározó részét a személyi juttatások, illetve a járulékok képezik. A köztisztviselők személyi juttatásait a 2012. március 1-jétől hatályos közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. törvény szabályozza. (Kttv.) A köztisztviselők illetményét meghatározó – változatlan összegű - illetményalapot a költségvetési törvény 59. § (1) bekezdése 2026. évben is 38.650 Ft-ban állapítja meg. A Ságvári Közös Önkormányzati Hivatalnál 2026. évre vonatkozóan az illetményalap mértékét 1/2026. (I.20.) önkormányzati rendelet 70.000 Ft-ban állapítja meg.

A törvény szerinti illetmények, munkabérek tervezésekor a törvényi előírásokat vettük figyelembe mind a kötelező besorolások, a soros előrelépések, mind a nem rendszeres juttatások tekintetében. A törvény szerinti illetmények megállapításakor figyelembe kellett venni a minimálbér, illetve a garantált bérminimum 2026.01.01-től hatályos változásait.

A Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026 évi létszámát 11 főben határozza meg, melyből jelenleg a teljes munkaidőben foglalkoztatottak létszáma 11 fő.

Béren kívüli juttatásként a cafetéria szabályzat alapján az alábbi cafetéria elem választható: SZÉP kártya. A cafetéria keret összege a jogszabályi előírásoknak megfelelően évi bruttó 350.000 Ft.

Közlekedési költségtérítésre a jogszabályi előírások alapján a munkába járáshoz térítendő 30 Ft/km-es összeg, illetve az autóbusz bérlet díja 100%-ban került tervezésre.
Az egyéb költségtérítések között egyrészt bankszámla hozzájárulást terveztünk, változatlanul 1.000 Ft/hó összegben, másrészt a Közszolgálati szabályzat alapján járó védőszemüveg hozzájárulást.
A foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai között a törvényi előírások alapján betegszabadságra illetve a szabadság megváltásra tervezett összeg, valamint az anyakönyvvezető megbízási díja szerepel.
Külső személyi juttatások között reprezentációs kiadás került megtervezésre.

Fenti szempontok alapján a személyi juttatások tervezett összege 134.419.600 Ft, a munkáltatót terhelő járulékok összege pedig 18.074.000 Ft (ez tartalmazza a szociális hozzájárulási adót, az egészségügyi hozzájárulást, a munkáltatót terhelő személyi jövedelemadót, illetve a táppénz hozzájárulást).
A munkáltatói járulék /szociális hozzájárulási adó/ 2022.01.01-től 13 %.
A táppénz összegét a nettó finanszírozás keretében szintén visszakapjuk, a munkáltatót a táppénz hozzájárulás (táppénz 1/3-a) megfizetési kötelezettsége terheli.

A költségvetés kiadási oldala tartalmazza az önkormányzati hivatal dologi kiadásait is, mely kiadások szorosan a hivatal működését segítik elő.
A dologi kiadásokon belül szakmai anyagok beszerzése címén szakkönyv- és folyóirat, Jogtár előfizetés, valamint egyéb szakmai anyagok vásárlása kerültek tervezésre.

Üzemeltetési anyagok beszerzése címén a Kormányrendelet előírásai alapján többek között a következők kerültek tervezésre:
- irodaszer, nyomtatvány beszerzés
- üzemanyag beszerzés
- egyéb anyagbeszerzés (pl. tisztítószer, egyéb üzemeltetési anyag).

Informatikai szolgáltatások igénybevétele rovaton egyrészt
- CGR rendszerek díjai (integrált pénzügyi rendszer, tárgyi eszköz rendszer, vagyonkataszter rendszer)
- Ecostat archív adatbázis havi díja
- Winszoc rendszer díja
- az internet költségei jelennek meg.

Az egyéb kommunikációs szolgáltatások rovaton a vonalas- illetve mobil telefonok költségei kerültek tervezésre.
A közüzemi díjak vonatkozásában villamos energia, gáz- és vízdíj költségeivel számoltunk, figyelembe véve az előző évi teljesítéseket.
A bérleti és lízing díjak rovat tartalmazza a Team-Comp Kft.-től illetve a Focus Copy Kft. bérelt fénymásolók bérleti díját, továbbá a Culligan Hungary Kft. részére tartály bérleti díját.
A karbantartási, kisjavítási szolgáltatás rovat a gépkocsival, a tűzoltó készülékekkel, illetve a hivatali eszközökkel, illetve a Hivatal épületével kapcsolatos karbantartási, javítási költségeket tartalmazza.

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások között többek között a következőkkel kalkuláltunk:
- tűz- és munkavédelmi szolgáltatás díja

- egyéb szakmai szolgáltatások
- információbiztonsági felhasználói szerződés.

Az egyéb szolgáltatások között pedig egyéb üzemeltetési kiadások szerepelnek, úgymint:
- biztosítási díj (felelősség biztosítás, kötelező gépjármű felelősség biztosítás)
- postaköltség
- biztonsági szolgáltatás díja
- bankköltség
- AquaCooler készülék díja
- egyéb üzemeltetési szolgáltatások.
- oktatások, továbbképzések díja.

Egyéb dologi kiadások között az alábbi tervezett tételek szerepelnek:
- gépkocsi műszaki vizsga költsége
- cégautóadó
- autópályamatrica
- Takarnet rendszerből lekért tulajdoni lapok és térképmásolatok díja.

Fentiek, valamint a működési célú előzetesen felszámított áfa figyelembevételével a dologi kiadások összege tervezetten 15.578.000 Ft.
A költségvetés bevételi és kiadási oldalán ugyanakkora összegben 4.437.000 Ft megtervezésre került a 2026. évi országgyűlési képviselők általános választásának költsége.

Fejlesztési feladatok

Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026-os évre 800.000 Ft összegben tervez fejlesztési kiadást.

Fentiek alapján a Közös Hivatal **kiadásainak főösszege 168.871.600 Ft**

Sorszám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat
1.	Személyi juttatások	K1	134 419 600
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	K2	18 074 000
3.	Dologi kiadások	K3	15 578 000
4.	Beruházások	K6	800 000
5.	**Kiadások összesen (1+2+3+4)**		**168 871 600**

A fentiek figyelembevételével a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének kiadási és bevételi főösszege **168.871.600 Ft.**

Kérem a Tisztelt képviselő-testületeket, hogy az előterjesztést megtárgyalni, majd az alábbi határozatot meghozni szíveskedjen.

HATÁROZATI JAVASLAT:

a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetéséről

1) Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete / Som Község Önkormányzatának Képviselő-testülete / Nyim Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetését ezen határozat és mellékletei szerinti tartalommal elfogadja.

2) Ságvár/Som/Nyim Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének főösszegét 168.871.600 Ft-ban határozza meg az előterjesztés szerint.

3) Ságvár/Som/Nyim Község Önkormányzatának hozzájárulása a Közös Hivatal működéséhez lakosságszám arányosan:

Település	Lakosság szám (fő)	Hozzájárulás összege (Ft)
Ságvár	2 044	41 852 513
Som	697	14 271 625
Nyim	327	6 695 583
Összesen	**3 068**	**62 819 721**

4) A 2026. évi költségvetési évben a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal
   a) bevételi főösszege: 168.871.600 Ft,
   melyből
   aa) működési bevételek: 4.438.000 Ft,
   ab) előző évi költségvetési maradvány igénybevétele: 4.608.854 Ft,
   ac) központi irányító szervi támogatás: 159.824.746 Ft.

   b) kiadási főösszege: 168.871.600 Ft,
   melyből
   ba) személyi juttatások: 134.419.600 Ft,
   bb) munkaadókat terhelő járulékok: 18.074.000 Ft,
   bc) dologi kiadások: 15.578.000 Ft,
   bd) felhalmozási célú kiadások: 800.000 Ft.

   c) engedélyezett létszám: 11 fő.

5) A köztisztviselők 2026. évi illetmény alapjának mértéke Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének a köztisztviselők 2026. évi illetményalapjáról szóló 1/2026. (I.20.) önkormányzati rendelete alapján 70.000 forint.

6) Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2011. (I.21.) önkormányzati rendelete alapján a Hivatal köztisztviselői a 2026. évben a továbbiakban is 20%-os illetménykiegészítésre jogosultak.

7) A Közös Hivatal a dolgozók részére cafetéria hozzájárulást nyújt SZÉP kártya formában melynek összege évi bruttó 350.000 Ft/fő.

8) A Közös Hivatal a dolgozók részére 2026. évben havonta 1.000 Ft/fő összegű bankszámla hozzájárulást ad, mely negyedévente a munkabérfizetés napján kerül átutalásra a dolgozók bankszámlájára.

9) A Közös Hivatal előző évi pénzmaradványát Ságvár/Som/Nyim Község Önkormányzatának polgármesterei a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésébe bevonta.

10) A polgármesterek megbízzák Ságvár község polgármesterét, hogy a közös hivatal költségvetésének Ságvár Község Önkormányzata 2026. évi költségvetésébe való beépítéséről gondoskodjon.

11) A polgármesterek megbízzák a jegyzőt, hogy a költségvetés végrehajtásáról gondoskodjon.

12) A jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül az átcsoportosításról a Jegyző dönt saját hatáskörben.

Határidő: 2026. december 31.
Felelős: Kétszeriné dr.Takács Éva jegyző

Ságvár, 2026. február 16.

Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője

Kétszeriné dr. Takács Éva
jegyző

1. melléklet a ...../..... (.....) önkormányzati határozathoz

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Bevételi jogcím	2026. évi előirányzat
	A	B
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+.1.6.)**	**0**
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	0
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	0
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+.2.5.)**	**4 437 000**
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	4 437 000
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	0
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)**	**0**
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	0
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)**	**0**
4.1.	Építményadó	0
4.2.	Telekadó	0
4.3.	Magánszemélyek kommunális adója	0
4.4.	Iparűzési adó	0
4.5.	Talajterhelési díj	0
4.6.	Gépjárműadó	0
4.7.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0
4.8.	Egyéb közhatalmi bevételek	0
5.	**Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)**	**1 000**
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	0
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	0
5.4.	Tulajdonosi bevételek	0
5.5.	Ellátási díjak	0
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0
5.11.	Egyéb működési bevételek	1 000
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)**	**0**
6.1.	Immateriális javak értékesítése	0
6.2.	Ingatlanok értékesítése	0
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
6.4.	Részesedések értékesítése	0
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)**	**0**
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**	**0**
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)**	**4 438 000**
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**	**0**
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)**	**0**
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**4 608 854**
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	4 608 854
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0

1. melléklet a ...../..... (.....) önkormányzati határozathoz

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... +13.3.)**	**159 824 746**
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
13.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	159 824 746
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)**	**0**
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0
15.	**Váltóbevételek**	**0**
16.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)**	**164 433 600**
18.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**168 871 600**

1. melléklet a ...../..... (.....) önkormányzati határozathoz

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2026. évi előirányzat
	A	B
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5.+1.18.)	**168 071 600**
1.1.	Személyi juttatások	134 419 600
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 074 000
1.3.	Dologi kiadások	15 578 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
1.5	Egyéb működési célú kiadások	0
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0
1.8.	- Elvonások és befizetések	0
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0
1.16.	- Kamattámogatások	0
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
1.18.	Tartalékok	0
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	0
1.20.	- Céltartalék	0
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)	**800 000**
2.1.	Beruházások	800 000
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0
2.3.	Felújítások	0
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
2.12.	- Lakástámogatás	0
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**168 871 600**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + … + 4.3.)**	**0**
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + … + 5.6.)**	**0**
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	0
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	0
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**	**0**
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	0
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.5.)**	**0**
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	0
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	0
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**
9.	**Váltókiadások**	**0**
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)**	**0**
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)**	**168 871 600**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat *Forintban*

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)**	**-164 433 600**
2.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)**	**164 433 600**

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Bevételi jogcím	2026. évi előirányzat
	A	B
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+.1.6.)**	**0**
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	0
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	0
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+.2.5.)**	**4 437 000**
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	4 437 000
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	0
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)**	**0**
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	0
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)**	**0**
4.1.	Építményadó	0
4.2.	Telekadó	0
4.3.	Magánszemélyek kommunális adója	0
4.4.	Iparűzési adó	0
4.5.	Talajterhelési díj	0
4.6.	Gépjárműadó	0
4.7.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0
4.8.	Egyéb közhatalmi bevételek	0
5.	**Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)**	**1 000**
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	0
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	0
5.4.	Tulajdonosi bevételek	0
5.5.	Ellátási díjak	0
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0
5.11.	Egyéb működési bevételek	1 000
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)**	**0**
6.1.	Immateriális javak értékesítése	0
6.2.	Ingatlanok értékesítése	0
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
6.4.	Részesedések értékesítése	0
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)**	**0**
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**	**0**
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)**	**4 438 000**
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**	**0**
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)**	**0**
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**4 608 854**
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	4 608 854
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... +13.3.)**	**159 824 746**
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
13.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	159 824 746
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)**	**0**
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0
15.	**Váltóbevételek**	**0**
16.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)**	**164 433 600**
18.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**168 871 600**

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2026. évi előirányzat
	A	B
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5.+1.18.)	**166 966 600**
1.1.	Személyi juttatások	133 649 600
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 980 000
1.3.	Dologi kiadások	15 337 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
1.5	Egyéb működési célú kiadások	0
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0
1.8.	- Elvonások és befizetések	0
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0
1.16.	- Kamattámogatások	0
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
1.18.	Tartalékok	0
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	0
1.20.	- Céltartalék	0
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)	**800 000**
2.1.	Beruházások	800 000
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0
2.3.	Felújítások	0
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
2.12.	- Lakástámogatás	0
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**167 766 600**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + … + 4.3.)**	**0**
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + … + 5.6.)**	**0**
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	0
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	0
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**	**0**
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	0
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.5.)**	**0**
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	0
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	0
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**
9.	**Váltókiadások**	**0**
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)**	**0**
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)**	**167 766 600**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat *Forintban*

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)**	**-163 328 600**
2.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)**	**164 433 600**

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Bevételi jogcím	2026. évi előirányzat
	A	B
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+.1.6.)**	**0**
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	0
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	0
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+.2.5.)**	**0**
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	0
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)**	**0**
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	0
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)**	**0**
4.1.	Építményadó	0
4.2.	Telekadó	0
4.3.	Magánszemélyek kommunális adója	0
4.4.	Iparűzési adó	0
4.5.	Talajterhelési díj	0
4.6.	Gépjárműadó	0
4.7.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0
4.8.	Egyéb közhatalmi bevételek	0
5.	**Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)**	**0**
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	0
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	0
5.4.	Tulajdonosi bevételek	0
5.5.	Ellátási díjak	0
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0
5.11.	Egyéb működési bevételek	0
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)**	**0**
6.1.	Immateriális javak értékesítése	0
6.2.	Ingatlanok értékesítése	0
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
6.4.	Részesedések értékesítése	0
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)**	**0**
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**	**0**
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)**	**0**
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**	**0**
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)**	**0**
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**0**
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... +13.3.)**	**0**
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
13.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	0
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)**	**0**
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0
15.	**Váltóbevételek**	**0**
16.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)**	**0**
18.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**0**

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2026. évi előirányzat
	A	B
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5.+1.18.)	**50 000**
1.1.	Személyi juttatások	50 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
1.3.	Dologi kiadások	0
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
1.5	Egyéb működési célú kiadások	0
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0
1.8.	- Elvonások és befizetések	0
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0
1.16.	- Kamattámogatások	0
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
1.18.	Tartalékok	0
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	0
1.20.	- Céltartalék	0
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)	**0**
2.1.	Beruházások	0
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0
2.3.	Felújítások	0
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
2.12.	- Lakástámogatás	0
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**50 000**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + … + 4.3.)**	**0**
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + … + 5.6.)**	**0**
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	0
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	0
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**	**0**
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	0
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.5.)**	**0**
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	0
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	0
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**
9.	**Váltókiadások**	**0**
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)**	**0**
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)**	**50 000**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat *Forintban*

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)**	**-50 000**
2.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)**	**0**

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATAINAK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Bevételi jogcím	2026. évi előirányzat
	A	B
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+.1.6.)**	**0**
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	0
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	0
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+.2.5.)**	**0**
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	0
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)**	**0**
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	0
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)**	**0**
4.1.	Építményadó	0
4.2.	Idegenforgalmi adó	0
4.3.	Iparűzési adó	0
4.4.	Talajterhelési díj	0
4.5.	Gépjárműadó	0
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	0
5.	**Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)**	**0**
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	0
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	0
5.4.	Tulajdonosi bevételek	0
5.5.	Ellátási díjak	0
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0
5.11.	Egyéb működési bevételek	0
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)**	**0**
6.1.	Immateriális javak értékesítése	0
6.2.	Ingatlanok értékesítése	0
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
6.4.	Részesedések értékesítése	0
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)**	**0**
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**	**0**
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)**	**0**
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**	**0**
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)**	**0**
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**0**
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATAINAK MÉRLEGE

13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... +13.3.)**	**0**
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
13.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	0
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)**	**0**
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0
15.	**Váltóbevételek**	**0**
16.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)**	**0**
18.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**0**

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATAINAK MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2026. évi előirányzat
	A	B
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5.+1.18.)	**1 055 000**
1.1.	Személyi juttatások	720 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	94 000
1.3.	Dologi kiadások	241 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
1.5	Egyéb működési célú kiadások	0
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0
1.8.	- Elvonások és befizetések	0
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0
1.16.	- Kamattámogatások	0
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
1.18.	Tartalékok	0
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	0
1.20.	- Céltartalék	0
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)	**0**
2.1.	Beruházások	0
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0
2.3.	Felújítások	0
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
2.12.	- Lakástámogatás	0
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**1 055 000**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + … + 4.3.)**	**0**
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + … + 5.6.)**	**0**
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	0
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	0
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**	**0**
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	0
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.5.)**	**0**
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	0
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	0
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**
9.	**Váltókiadások**	**0**
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)**	**0**
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)**	**1 055 000**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat *Forintban*

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)**	**-1 055 000**
2.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)**	**0**

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL *2. melléklet a ...../..... (.....) önkormányzati határozathoz*

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Forintban

Sor-szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	**2026. évi előirányzat**	**Megnevezés**	**2026. évi előirányzat**
	A	**B**	**C**	**D**
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	0	Személyi juttatások	134 419 600
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4 437 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 074 000
3.	2.-ból EU-s támogatás	0	Dologi kiadások	15 578 000
4.	Közhatalmi bevételek	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
5.	Működési bevételek	1 000	Egyéb működési célú kiadások	0
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Tartalékok	0
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0		
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+…+12.)**	**4 438 000**	**Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)**	**168 071 600**
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+…+18.)	164 433 600	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	0
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	4 608 854	Likviditási célú hitelek törlesztése	0
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	0
17.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	159 824 746	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	0
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek	0	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+…+21.)	0	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	0
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	0	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0
21.	Értékpapírok bevételei	0	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0
22.	Váltóbevételek	0	Váltókiadások	0
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0		
24.	**Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)**	**164 433 600**	**Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)**	**0**
25.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)**	**168 871 600**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)**	**168 071 600**
26.	**Költségvetési hiány:**	**163 633 600**	**Költségvetési többlet:**	**-**
27.	**Bruttó hiány:**	**-**	**Bruttó többlet:**	**800 000**

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Forintban

Sor-szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2026. évi előirányzat	Megnevezés	2026. évi előirányzat
	A	B	C	D
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Beruházások	800 000
2.	1.-ből EU-s támogatás	0	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0
3.	Felhalmozási bevételek	0	Felújítások	0
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	0	3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	Egyéb felhalmozási kiadások	0
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek	0		
7.				
8.				
9.				
10.				
11.			Tartalékok	
12.	**Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)**	**0**	**Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)**	**800 000**
13.	*Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)*	0	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	0
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	0	Hitelek törlesztése	0
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	0
16.	Betét visszavonásából származó bevétel	0	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	0
17.	Értékpapír értékesítése	0	Kölcsön törlesztése	0
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek	0	Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	0
19.	*Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)*	0	Betét elhelyezése	0
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	Pénzügyi lízing kiadásai	0
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	0		
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0		
23.	Értékpapírok kibocsátása	0		
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek	0		
25.	**Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)**	**0**	**Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)**	**0**
26.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)**	**0**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)**	**800 000**
27.	**Költségvetési hiány:**	**800 000**	**Költségvetési többlet:**	**-**
28.	**Bruttó hiány:**	**800 000**	**Bruttó többlet:**	**-**

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL *3. melléklet a ...../..... (.....) önkormányzati határozathoz*

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Forintban

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025. XII. 31-ig	2026. évi előirányzat	2026. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
Immateriális javak beszerzése	50 000	2026	0	50 000	0
Informatikai eszközök beszerzése	700 000	2026	0	700 000	0
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	50 000	2026	0	50 000	0
ÖSSZESEN:	**800 000**		**0**	**800 000**	**0**

4. melléklet a ...../..... (.....) önkormányzati határozathoz

Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal
Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Forintban

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025. XII. 31-ig	2026. évi előirányzat	2026. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
-	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN:	**0**		**0**	**0**	**0**

5. melléklet a ...../..... (.....) önkormányzati határozathoz

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORM. HIVATAL
Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója:

Forintban

Források	2026.	2027.	2027. után	Összesen
Saját erő	0	0	0	0
- saját erőből központi támogatás	0	0	0	0
EU-s forrás, pénzmaradvány	0	0	0	0
Társfinanszírozás	0	0	0	0
Hitel	0	0	0	0
Egyéb forrás	0	0	0	0
Források összesen:	0	0	0	0

Kiadások, költségek	2026.	2027.	2027. után	Összesen
Személyi jellegű	0	0	0	0
Beruházások, beszerzések	0	0	0	0
Szolgáltatások igénybe vétele	0	0	0	0
Adminisztratív költségek	0	0	0	0
Összesen:	0	0	0	0

Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2026. évi előirányzat

Támogatott neve	Hozzájárulás (Ft)
-	0
Összesen:	**0**

6. melléklet a ...../..... (.....) önkormányzati határozathoz

Megnevezés	SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
	Bevételek	
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)**	**0**
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	0
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	0
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**	**4 437 000**
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 437 000
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	0
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**	**0**
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	0
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)**	**0**
4.1.	Építményadó	0
4.2.	Telekadó	0
4.3.	Magánszemélyek kommunális adója	0
4.4.	Iparűzési adó	0
4.5.	Talajterhelési díj	0
4.6.	Gépjárműadó	0
4.7.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0
4.8.	Egyéb közhatalmi bevételek	0
5.	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.11.)**	**1 000**
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	0
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	0
5.4.	Tulajdonosi bevételek	0
5.5.	Ellátási díjak	0
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0
5.11.	Egyéb működési bevételek	1 000
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**	**0**
6.1.	Immateriális javak értékesítése	0
6.2.	Ingatlanok értékesítése	0
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
6.4.	Részesedések értékesítése	0
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**	**0**
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**	**0**
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**	**4 438 000**
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**	**0**
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)**	**0**
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0

6. melléklet a ...../..... (.....) önkormányzati határozathoz

Megnevezés	**SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL**	**01**
Feladat megnevezése	**Összes bevétel, kiadás**	**01**

Forintban

Száma	**Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése**	**Előirányzat**
	A	**B**
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**4 608 854**
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	4 608 854
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)**	**159 824 746**
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
13.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	159 824 746
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)**	**0**
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0
15.	**Váltóbevételek**	**0**
16.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)**	**164 433 600**
18.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**168 871 600**

6. melléklet a ...../..... (.....) önkormányzati határozathoz

Megnevezés	SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
	Kiadások	
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+...+1.5+1.18.)	**168 071 600**
1.1.	Személyi juttatások	134 419 600
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 074 000
1.3.	Dologi kiadások	15 578 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5	Egyéb működési célú kiadások	
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
1.8.	- Elvonások és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
1.18.	Tartalékok	
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék	
1.20.	- Céltartalék	
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)	**800 000**
2.1.	Beruházások	800 000
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**168 871 600**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)**	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)**	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	
5.4.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)**	
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)**	
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	
9.	**Váltókiadások**	
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)**	
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)**	**168 871 600**

Köztisztviselői létszám előirányat (fő)	11
Közalkalmazotti létszám előirányzat (fő)	0
Pedagógus életpálya alapján foglalkoztatt létszám előirányzata (fő)	0
Munkajogi jogviszony létszám előriányzat (fő)	0
Választott tisztségviselők létszám előirányzat (fő)	0
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	**11**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	**0**

Megnevezés	SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadása	02

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
	Bevételek	
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)**	**0**
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	0
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	0
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**	**4 437 000**
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 437 000
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	0
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**	**0**
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	0
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)**	**0**
4.1.	Építményadó	0
4.2.	Telekadó	0
4.3.	Magánszemélyek kommunális adója	0
4.4.	Iparűzési adó	0
4.5.	Talajterhelési díj	0
4.6.	Gépjárműadó	0
4.7.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0
4.8.	Egyéb közhatalmi bevételek	0
5.	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.11.)**	**1 000**
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	0
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	0
5.4.	Tulajdonosi bevételek	0
5.5.	Ellátási díjak	0
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0
5.11.	Egyéb működési bevételek	1 000
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**	**0**
6.1.	Immateriális javak értékesítése	0
6.2.	Ingatlanok értékesítése	0
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
6.4.	Részesedések értékesítése	0
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**	**0**
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**	**0**
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**	**4 438 000**
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**	**0**
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)**	**0**
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0

Megnevezés	SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadása	02

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**4 608 854**
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	4 608 854
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)**	**159 824 746**
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
13.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	159 824 746
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)**	**0**
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0
15.	**Váltóbevételek**	**0**
16.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +16.)**	**164 433 600**
18.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**168 871 600**

Megnevezés	SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadása	02

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
	Kiadások	
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5+1.18.)	**166 966 600**
1.1.	Személyi juttatások	133 649 600
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 980 000
1.3.	Dologi kiadások	15 337 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
1.5	Egyéb működési célú kiadások	0
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0
1.8.	- Elvonások és befizetések	0
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0
1.16.	- Kamattámogatások	0
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
1.18.	Tartalékok	0
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék	0
1.20.	- Céltartalék	0
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)	**800 000**
2.1.	Beruházások	800 000
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0
2.3.	Felújítások	0
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	0
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
2.12.	- Lakástámogatás	0
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**167 766 600**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + … + 4.3.)**	**0**
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + … + 5.6.)**	**0**
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	0
5.4.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása	0
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	0
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.5.)**	**0**
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	0
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	0
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.5.)**	**0**
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	0
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**
9.	**Váltókiadások**	**0**
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+…+9.)**	**0**
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)**	**167 766 600**

Megnevezés	SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadása	02

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
Köztisztviselői létszám előirányat (fő)		11
Közalkalmazotti létszám előirányzat (fő)		0
Pedagógus életpálya alapján foglalkoztatt létszám előirányzata (fő)		0
Munkajogi jogviszony létszám előriányzat (fő)		0
Választott tisztségviselők létszám előirányzat (fő)		0
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		**11**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		**0**

Megnevezés	SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadása	03

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
	Bevételek	
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)**	**0**
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	0
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	0
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**	**0**
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	0
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	0
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**	**0**
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	0
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**	**0**
4.1.	Építményadó	0
4.2.	Telekadó	0
4.3.	Magánszemélyek kommunális adója	0
4.4.	Iparűzési adó	0
4.5.	Talajterhelési díj	0
4.6.	Gépjárműadó	0
4.7.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0
4.8.	Egyéb közhatalmi bevételek	0
5.	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.11.)**	**0**
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	0
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	0
5.4.	Tulajdonosi bevételek	0
5.5.	Ellátási díjak	0
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
5.8.	Kamatbevételek és más nyereség jellegű bevételek	0
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0
5.11.	Egyéb működési bevételek	0
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**	**0**
6.1.	Immateriális javak értékesítése	0
6.2.	Ingatlanok értékesítése	0
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
6.4.	Részesedések értékesítése	0
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**	**0**
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**	**0**
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**	**0**
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**	**0**
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)**	**0**
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0

Megnevezés	SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadása	03

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**0**
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)**	**0**
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
13.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	0
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)**	**0**
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0
15.	**Váltóbevételek**	**0**
16.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +16.)**	**0**
18.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**0**

Megnevezés	SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadása	03

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
	Kiadások	
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5+1.18.)	**50 000**
1.1.	Személyi juttatások	50 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
1.3.	Dologi kiadások	0
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
1.5	Egyéb működési célú kiadások	0
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0
1.8.	- Elvonások és befizetések	0
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0
1.16.	- Kamattámogatások	0
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
1.18.	Tartalékok	0
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék	0
1.20.	- Céltartalék	0
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)	**0**
2.1.	Beruházások	0
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0
2.3.	Felújítások	0
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	0
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
2.12.	- Lakástámogatás	0
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**50 000**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + … + 4.3.)**	**0**
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + … + 5.6.)**	**0**
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	0
5.4.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása	0
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	0
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.5.)**	**0**
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	0
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	0
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.5.)**	**0**
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	0
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**
9.	**Váltókiadások**	**0**
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+…+9.)**	**0**
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)**	**50 000**

Megnevezés	SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadása	03

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
Köztisztviselői létszám előirányat (fő)		0
Közalkalmazotti létszám előirányzat (fő)		0
Pedagógus életpálya alapján foglalkoztatt létszám előirányzata (fő)		0
Munkajogi jogviszony létszám előriányzat (fő)		0
Választott tisztségviselők létszám előirányzat (fő)		0
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		**0**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		**0**

Megnevezés	SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL	01
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadása	04

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
	Bevételek	
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)**	**0**
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	0
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	0
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**	**0**
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	0
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	0
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**	**0**
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	0
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**	**0**
4.1.	Építményadó	0
4.2.	Telekadó	0
4.3.	Magánszemélyek kommunális adója	0
4.4.	Iparűzési adó	0
4.5.	Talajterhelési díj	0
4.6.	Gépjárműadó	0
4.7.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0
4.8.	Egyéb közhatalmi bevételek	0
5.	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.11.)**	**0**
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	0
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	0
5.4.	Tulajdonosi bevételek	0
5.5.	Ellátási díjak	0
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0
5.11.	Egyéb működési bevételek	0
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**	**0**
6.1.	Immateriális javak értékesítése	0
6.2.	Ingatlanok értékesítése	0
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
6.4.	Részesedések értékesítése	0
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**	**0**
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**	**0**
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**	**0**
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**	**0**
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)**	**0**
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0

Megnevezés	SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL	01
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadása	04

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**0**
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)**	**0**
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
13.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	0
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)**	**0**
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0
15.	**Váltóbevételek**	**0**
16.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +16.)**	**0**
18.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**0**

Megnevezés	SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL	01
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadása	04

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
	Kiadások	
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5+1.18.)	**1 055 000**
1.1.	Személyi juttatások	720 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	94 000
1.3.	Dologi kiadások	241 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
1.5	Egyéb működési célú kiadások	0
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0
1.8.	- Elvonások és befizetések	0
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0
1.16.	- Kamattámogatások	0
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
1.18.	Tartalékok	0
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék	0
1.20.	- Céltartalék	0
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)	**0**
2.1.	Beruházások	0
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0
2.3.	Felújítások	0
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	0
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
2.12.	- Lakástámogatás	0
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**1 055 000**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + … + 4.3.)**	**0**
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + … + 5.6.)**	**0**
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	0
5.4.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása	0
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	0
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.5.)**	**0**
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	0
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	0
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.5.)**	**0**
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	0
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**
9.	**Váltókiadások**	**0**
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+…+9.)**	**0**
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)**	**1 055 000**

Megnevezés	SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL	01
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadása	04

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat
	A	B
	Köztisztviselői létszám előirányat (fő)	0
	Közalkalmazotti létszám előirányzat (fő)	0
	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztatt létszám előirányzata (fő)	0
	Munkajogi jogviszony létszám előriányzat (fő)	0
	Választott tisztségviselők létszám előirányzat (fő)	0
	Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	**0**
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	**0**

7. melléklet a ...../..... (.....) önkormányzati határozathoz

Adatszolgáltatás
az elismert tartozásállományról

Költségvetési szerv neve: Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal

Költségvetési szerv számlaszáma: 50800245-15377155-00000000

Éves eredeti kiadási előirányzat: 168.871.600 Ft
30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: …… Ft ***Forintban***

Sor-szám	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Át-ütemezett	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások	0	0	0	0	**0**
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás	0	0	0	0	**0**
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás	0	0	0	0	**0**
4.	TB alapokkal szembeni tartozás	0	0	0	0	**0**
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé	0	0	0	0	**0**
6.	Egyéb tartozásállomány	0	0	0	0	**0**
7.	**Összesen:**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

....., 2026. ..... hó ..... nap

költségvetési szerv vezetője

8. melléklet a ...../..... (.....) önkormányzati határozathoz

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi tény	2025. évi várható	2026. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)**	**0**	**0**	**0**
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0	0
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**	**4 189 619**	**0**	**4 437 000**
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 189 619	0	4 437 000
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	0	0	0
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**	**0**	**0**	**0**
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0	0
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	0	0	0
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**	**5 000**	**0**	**0**
4.1.	Építményadó	0	0	0
4.2.	Telekadó	0	0	0
4.3.	Magánszemélyek kommunális adója	0	0	0
4.4.	Iparűzési adó	0	0	0
4.5.	Talajterhelési díj	0	0	0
4.6.	Gépjárműadó	0	0	0
4.7.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0
4.8.	Egyéb közhatalmi bevételek	5 000	0	0
5.	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.11.)**	**102 733**	**810 617**	**1 000**
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0
5.4.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0
5.5.	Ellátási díjak	0	0	0
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	60	0	0
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0
5.11.	Egyéb működési bevételek	102 673	810 617	1 000
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**	**0**	**0**	**0**
6.1.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0
6.2.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0
6.4.	Részesedések értékesítése	0	0	0
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**	**0**	**0**	**0**
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**	**0**	**0**	**0**
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**	**4 297 352**	**810 617**	**4 438 000**
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+…+10.3.)**	**0**	**0**	**0**
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)**	**0**	**0**	**0**
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**4 707 446**	**3 396 012**	**4 608 854**
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	4 707 446	3 396 012	4 608 854
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0

8. melléklet a ...../..... (.....) önkormányzati határozathoz

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)**	**112 136 554**	**134 630 975**	**159 824 746**
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0
13.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	112 136 554	134 630 975	159 824 746
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)**	**0**	**0**	**0**
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0
15.	**Váltóbevételek**	**0**	**0**	**0**
16.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**	**0**	**0**
17.	**FINANSZÍROZASI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +16.)**	**116 844 000**	**138 026 987**	**164 433 600**
18.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**121 141 352**	**138 837 604**	**168 871 600**

8. melléklet a ...../..... (.....) önkormányzati határozathoz

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi tény	2025. évi várható	2026. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5.+1.18.)	**117 012 041**	**130 156 508**	**168 071 600**
1.1.	Személyi juttatások	93 944 402	105 736 193	134 419 600
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 705 479	14 070 236	18 074 000
1.3.	Dologi kiadások	10 362 160	10 350 079	15 578 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
1.5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0	0	0
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0	0	0
1.8.	- Elvonások és befizetések	0	0	0
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0
1.16.	- Kamattámogatások	0	0	0
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0
1.18.	Tartalékok	0	0	0
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	0	0	0
1.20.	- Céltartalék	0	0	0
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)	**733 299**	**676 230**	**800 000**
2.1.	Beruházások	733 299	676 230	800 000
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0
2.3.	Felújítások	0	0	0
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0
2.12.	- Lakástámogatás	0	0	0
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**117 745 340**	**130 832 738**	**168 871 600**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + … + 4.3.)**	**0**	**0**	**0**
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + … + 5.6.)**	**0**	**0**	**0**
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**	**0**	**0**	**0**
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.5.)**	**0**	**0**	**0**
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	0	0	0
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**	**0**	**0**
9.	**Váltókiadások**	**0**	**0**	**0**
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+…+9.)**	**0**	**0**	**0**
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)**	**117 745 340**	**130 832 738**	**168 871 600**

9. melléklet a ...../..... (.....) önkormányzati határozathoz

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Forintban

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2026 előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2026.	2027.	2028.	2028. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I=(D+E+F+G+H)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)	-	0	0	0	0	0	0
2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)	-	0	0	0	0	0	0
3.	Beruházási kiadások beruházásonként	-	0	0	0	0	0	0
4.	Felújítási kiadások felújításonként	-	0	0	0	0	0	0
5.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)	-	0	0	0	0	0	0
Összesen (1+4+7+9+11)			0	0	0	0	0	0

10. melléklet a ..../... (...) önkormányzati határozathoz

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

Az önkormányzati hivatal által adott közvetett támogatások (kedvezmények)

Forintban

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

11. melléklet a ..../.... (...) önkormányzati határozathoz

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
Előirányzat-felhasználási terv
2026. évre

Forintban

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	***Bevételek***													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	0	0	4 437 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 437 000
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 000	1 000
7.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.	Finanszírozási bevételek	11 402 000	13 900 000	14 500 000	12 800 000	13 900 000	13 900 000	13 900 000	15 400 000	13 911 000	14 500 000	12 800 000	13 520 600	164 433 600
11.	**Bevételek összesen:**	**11 402 000**	**13 900 000**	**18 937 000**	**12 800 000**	**13 900 000**	**13 900 000**	**13 900 000**	**15 400 000**	**13 911 000**	**14 500 000**	**12 800 000**	**13 521 600**	**168 871 600**
12.	***Kiadások***													
13.	Személyi juttatások	10 500 000	10 500 000	10 500 000	12 600 000	10 500 000	10 500 000	11 800 000	10 500 000	10 500 000	10 500 000	10 500 000	15 519 600	134 419 600
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 365 000	1 365 000	1 365 000	1 638 000	1 365 000	1 365 000	1 534 000	1 365 000	1 365 000	1 365 000	1 365 000	2 617 000	18 074 000
15.	Dologi kiadások	800 000	1 200 000	1 400 000	1 500 000	1 200 000	1 300 000	1 300 000	1 400 000	1 400 000	1 560 000	1 620 000	898 000	15 578 000
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18.	Tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19.	Beruházások	0	0	0		0	0	0	0	0	0	800 000	0	800 000
20.	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23.	**Kiadások összesen:**	**12 665 000**	**13 065 000**	**13 265 000**	**15 738 000**	**13 065 000**	**13 165 000**	**14 634 000**	**13 265 000**	**13 265 000**	**13 425 000**	**14 285 000**	**19 034 600**	**168 871 600**

12. melléklet a ..../... (...) önkormányzati határozathoz

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

K I M U T A T Á S

a 2026. évben céljelleggel juttatott támogatásokról

Forintban

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összge
1.	-	-	0
Összesen:			**0**

13. melléklet a .../...(...) önkormányzati határozathoz

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐ 3 ÉV TERVEZETT BEVÉTELEI, KIADÁSAI

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Bevételi jogcím	2027. évi	2028. évi	2029. évi
A	B	C	D	E
1.	**Közös Önkormányzati Hivatal működési támogatásai**	**0**	**0**	**0**
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**	**0**	**0**	**0**
4.1.	Építményadó	0	0	0
4.2.	Telekadó	0	0	0
4.3.	Iparűzési adó	0	0	0
4.4.	Magánszemélyek kommunális adója	0	0	0
4.5.	Gépjárműadó	0	0	0
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0
5.	**Működési bevételek**	**2 000**	**2 000**	**2 000**
6.	**Felhalmozási bevételek**	**0**	**0**	**0**
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**	**0**
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**	**0**
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)**	**2 000**	**2 000**	**2 000**
10.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**130 500 000**	**135 200 000**	**140 800 000**
11.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)**	**130 502 000**	**135 202 000**	**140 802 000**

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2027. évi	2028. évi	2029. évi
A	B	C	D	E
1.	**Működési költségvetés kiadásai**	**129 902 000**	**134 602 000**	**140 202 000**
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)**	**600 000**	**600 000**	**600 000**
2.1.	Beruházások	600 000	600 000	600 000
2.2.	Felújítások	0	0	0
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**130 502 000**	**135 202 000**	**140 802 000**
4.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:**	**0**	**0**	**0**
5.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)**	**130 502 000**	**135 202 000**	**140 802 000**

Tartalék		Kezdeti	
		+	-
I.			
		0	0
	Alakulása	0	

Céltartalék		Kezdeti	
		+	-
Fejlesztési			
	összesen	**0**	
Működési			
	összesen	**0**	
	összesen	**0**	
	Alakulása	0	

1.sz.melléklet

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE
2026. ÉV

Ft-ban

BEVÉTELEK	2025. évi terv	2026. évi terv	%	KIADÁSOK	2025. évi terv	2026. évi terv	%
Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0,00%	*Személyi juttatások*	101 687 000	134 419 600	132,19%
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	4 437 000	0,00%	*Munkáltatót terhelő járulékok*	13 751 000	18 074 000	131,44%
Közhatalmi bevételek /adóbevételek/	0	0	0,00%	*Dologi kiadások*	13 980 000	15 578 000	111,43%
Működési bevételek	2 000	1 000	50,00%	*Ellátottak pénzbeli juttatása*	0	0	0,00%
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0,00%	*Egyéb működési célú kiadás*	0	0	0,00%
				ebből *Működési célú pe.átadás áh.on belülre*	0	0	0,00%
				Működési célú pe.átadás áh.on kívülre	0	0	0,00%
				Működési célú tartalék	0	0	0,00%
MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK	**2 000**	**4 438 000**	**221900,00%**	**MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK**	**129 418 000**	**168 071 600**	**129,87%**
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0,00%	*Beruházások*	300 000	800 000	266,67%
Felhalmozási bevételek (vagyonértékesítés)	0	0	0,00%	*Felújítások*	0	0	0,00%
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0,00%	*Egyéb felhalmozási célú kiadások*	0	0	0,00%
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK	**0**	**0**	**0,00%**	**FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK**	**300 000**	**800 000**	**266,67%**
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	**2 000**	**4 438 000**	**221900,00%**	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	**129 718 000**	**168 871 600**	**130,18%**
Hitel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			0,00%	*Központi, irányító szervi támogatások folyósítása*	0	0	0,00%
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	3 396 012	4 608 854	135,71%	*Finanszírozási kiadás(ÁHB megelőlegezés visszafizetése)*	0	0	0,00%
Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0,00%	*Belföldi értékpapírok kidásai*	0	0	0,00%
Központi irányító szervi támogatás	126 319 988	159 824 746	126,52%				
Finanszírozási bevétel (Betétek megszüntetése)	0	0	0,00%	*Finanszírozási kiadás(Pénzeszköz betétként elhelyezése)*	0	0	0,00%
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**129 718 000**	**168 871 600**	**130,18%**	**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**129 718 000**	**168 871 600**	**130,18%**

1/A. sz. melléklet

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL BEVÉTELEI
2026. ÉV

Ft-ban

	Felhalmozási bevétel			Működési bevétel		
	2025. évi terv	2026. évi terv	%	2025. évi terv	2026. évi terv	%
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)				**0**	**4 437 000**	**0,00%**
1./ Önkormányzatok működési támogatásai (B11)				**0**	**0**	**0,00%**
a) Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)				**0**	**0**	**0,00%**
b) Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)				**0**	**0**	0,00%
c) Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B113)				**0**	**0**	**0,00%**
d) Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)				**0**	**0**	**0,00%**
e) Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)				**0**	**0**	**0,00%**
f) Elszámolásból származó bevételek (B116)				**0**	**0**	**0,00%**
2./ Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)				**0**	**4 437 000**	**0,00%**
Országgyűlési képviselők általános váalsztása					4 437 000	0,00%
II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	**0**	**0**	**0,00%**			
1./ Felhalmozási célú önkormányztai támogatások (B21)	**0**	**0**	**0,00%**			
2./ Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	**0**	**0**	**0,00%**			

	Felhalmozási bevétel			Működési bevétel		
	2025. évi terv	2026. évi terv	%	2025. évi terv	2026. évi terv	%
III. Közhatalmi bevételek (B3)				**0**	**0**	**0,00%**
1./ Jövedelemadók (B31)				**0**	**0**	**0,00%**
a) **Magánszemélyek jövedelemadói (B311)**				**0**	**0**	**0,00%**
2./ Vagyoni típusú adók (B34)				**0**	**0**	**0,00%**
3./ Termékek és szolgáltatások adói (B35)				**0**	**0**	**0,00%**
a) **Értékesítési és forgalmi adók (B351)**				**0**	**0**	**0,00%**
b) **Gépjárműadók (B354)**				**0**	**0**	**0,00%**
c) **Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)**				**0**	**0**	**0,00%**
4./ Egyéb közhatalmi bevételek (B36)				**0**	**0**	**0,00%**
IV. Működési bevételek (B4)				**2 000**	**1 000**	**50,00%**
a) **Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)**				**0**	**0**	**0,00%**
b) **Szolgáltatások ellenértéke (B402)**				**0**	**0**	**0,00%**
c) **Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)**				**0**	**0**	**0,00%**
d) **Tulajdonosi bevételek (B404)**				**0**	**0**	**0,00%**
e) **Ellátási díjak (B405)**				**0**	**0**	**0,00%**

		Felhalmozási bevétel			Működési bevétel		
		2025. évi terv	2026. évi terv	%	2025. évi terv	2026. évi terv	%
f)	**Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)**				**0**	**0**	**0,00%**
g)	**Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)**				**0**	**0**	**0,00%**
h)	**Kamatbevételek (B408)**				**1 000**	**0**	**0,00%**
	Forgalmi kamat				1 000		0,00%
i)	**Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)**				**0**	**0**	**0,00%**
j)	**Biztosítók által fizetett kártérítés (B410)**				**0**	**0**	**0,00%**
k)	**Egyéb működési bevételek (B411)**				**1 000**	**1 000**	**100,00%**
	Kerekítési különbözet				1 000	1 000	100,00%
V.	**Felhalmozási bevételek (B5)**	**0**	**0**	**0,00%**			
1./	**Ingatlanok értékesítése (B52)**	**0**	**0**	**0,00%**			
2./	**Részesedés értékesítése (B54)**	**0**	**0**	**0,00%**			
VI.	**Működési célú átvett pénzeszközök (B6)**				**0**	**0**	**0,00%**
1./	**Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh-on kívülről (B61)**				**0**	**0**	**0,00%**
2./	**Műk. célú visszatérítendő tám.-k, kölcsönök visszatérülése áh-on kívülről (B64)**				**0**	**0**	**0,00%**
3./	**Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áh-on kívülről (B65)**				**0**	**0**	**0,00%**
VII.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)**	**0**	**0**	**0,00%**			
1./	**Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése (áh-on kívül) (B74)**	**0**	**0**	**0,00%**			
2./	**Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)**	**0**	**0**	**0,00%**			

	Felhalmozási bevétel			Működési bevétel		
	2025. évi terv	2026. évi terv	%	2025. évi terv	2026. évi terv	%
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0	0,00%	2 000	4 438 000	221900,00%
VIII. Finanszírozási bevételek (B8)	**0**	**0**	**0,00%**	**129 716 000**	**164 433 600**	**126,76%**
1./ Belföldi finanszírozási bevételei (B81)	**0**	**0**	**0,00%**	**129 716 000**	**164 433 600**	126,76%
a) Hitel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (B811)	**0**	**0**	**0,00%**	**0**	**0**	**0,00%**
Rövid lejáratú hitel felvétel (B8113)						
b) Belföldi értékpapírok bevételei (B812)				**0**	**0**	**0,00%**
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
c) Maradvány igénybevétele (B813)	**0**	**0**	**0,00%**	**3 396 012**	**4 608 854**	**135,71%**
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)				3 396 012	4 608 854	135,71%
d) Központi irányító szervi támogatás (B816)	**0**	**0**	**0,00%**	**126 319 988**	**159 824 746**	**126,52%**
Központi irányító szervi támogatás				126 319 988	159 824 746	126,52%
e) Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)	**0**	**0**	**0,00%**	**0**	**0**	**0,00%**
Betétek megszüntetése						
KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	**0**	**0**	**0,00%**	**129 718 000**	**168 871 600**	**130,18%**

1/B. sz. melléklet

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL BEVÉTELEI
2026. ÉV

Ft-ban

		2025. évi terv	2026. évi terv	%
I.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)**	**0**	**4 437 000**	**0,00%**
1./	**Önkormányzatok működési támogatásai (B11)**	**0**	**0**	**0,00%**
a)	**Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)**	**0**	**0**	**0,00%**
b)	**Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)**	**0**	**0**	**0,00%**
c)	**Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B113)**	**0**	**0**	**0,00%**
d)	**Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)**	**0**	**0**	**0,00%**
e)	**Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)**	**0**	**0**	**0,00%**
f)	**Elszámolásból származó bevételek (B116)**	**0**	**0**	**0,00%**
2./	**Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)**	**0**	**4 437 000**	**0,00%**
	Országgyűlési képviselők általános váalsztása	0	4 437 000	0,00%
II.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)**	**0**	**0**	**0,00%**
1./	**Felhalmozási célú önkormányztai támogatások (B21)**	**0**	**0**	**0,00%**
2./	**Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)**	**0**	**0**	**0,00%**
III.	**Közhatalmi bevételek (B3)**	**0**	**0**	**0,00%**
1./	**Jövedelemadók (B31)**	**0**	**0**	**0,00%**
a)	**Magánszemélyek jövedelemadói (B311)**	**0**	**0**	**0,00%**
2./	**Vagyoni típusú adók (B34)**	**0**	**0**	**0,00%**
3./	**Termékek és szolgáltatások adói (B35)**	**0**	**0**	**0,00%**
a)	**Értékesítési és forgalmi adók (B351)**	**0**	**0**	**0,00%**
b)	**Gépjárműadók (B354)**	**0**	**0**	**0,00%**
c)	**Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)**	**0**	**0**	**0,00%**
4./	**Egyéb közhatalmi bevételek (B36)**	**0**	**0**	**0,00%**
IV.	**Működési bevételek (B4)**	**2 000**	**1 000**	**50,00%**
a)	**Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)**	**0**	**0**	**0,00%**
b)	**Szolgáltatások ellenértéke (B402)**	**0**	**0**	**0,00%**

		2025. évi terv	2026. évi terv	%
c)	**Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)**	**0**	**0**	**0,00%**
d)	**Tulajdonosi bevételek (B404)**	**0**	**0**	**0,00%**
e)	**Ellátási díjak (B405)**	**0**	**0**	**0,00%**
f)	**Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)**	**0**	**0**	**0,00%**
g)	**Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)**	**0**	**0**	**0,00%**
h)	**Kamatbevételek (B408)**	**1 000**	**0**	**0,00%**
	Forgalmi kamat	1 000	0	0,00%
i)	**Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)**	**0**	**0**	**0,00%**
j)	**Biztosítók által fizetett kártérítés (B410)**	**0**	**0**	**0,00%**
k)	**Egyéb működési bevételek (B411)**	**1 000**	**1 000**	**100,00%**
	Kerekítési különbözet	1 000	1 000	100,00%
V.	**Felhalmozási bevételek (B5)**	**0**	**0**	**0,00%**
1./	**Ingatlanok értékesítése (B52)**	**0**	**0**	**0,00%**
2./	**Részesedés értékesítése (B54)**	**0**	**0**	**0,00%**
VI.	**Működési célú átvett pénzeszközök (B6)**	**0**	**0**	**0,00%**
1./	**Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh-on kívülről (B61)**	**0**	**0**	**0,00%**
2./	**Műk. célú visszatérítendő tám.-k, kölcsönök visszatérülése áh-on kívülről (B64)**	**0**	**0**	**0,00%**
3./	**Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áh-on kívülről (B65)**	**0**	**0**	**0,00%**
	0	0	0	0,00%
VII.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)**	**0**	**0**	**0,00%**
1./	**Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése (áh-on kívül) (B72)**	**0**	**0**	**0,00%**
2./	**Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B73)**	**0**	**0**	**0,00%**
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		**2 000**	**4 438 000**	**221900,00%**
VIII.	**Finanszírozási bevételek (B8)**	**129 716 000**	**164 433 600**	**126,76%**
1./	**Belföldi finanszírozási bevételei (B81)**	**129 716 000**	**164 433 600**	**126,76%**
a)	**Hitel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (B811)**	**0**	**0**	**0,00%**
	Rövid lejáratú hitel felvétel (B8113)			
b)	**Belföldi értékpapírok bevételei (B812)**	**0**	**0**	**0,00%**
	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
c)	**Maradvány igénybevétele (B813)**	**3 396 012**	**4 608 854**	**135,71%**
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	3 396 012	4 608 854	135,71%
d)	**Központi irányító szervi támogatás (B816)**	**126 319 988**	**159 824 746**	**126,52%**
	Központi irányító szervi támogatás	126 319 988	159 824 746	126,52%
e)	**Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)**	**0**	**0**	**0,00%**
	Betétek megszüntetése			
KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		**129 718 000**	**168 871 600**	**130,18%**

2.sz. melléklet

ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL KIADÁSAI
2026. ÉV

Ft-ban

	2025. évi terv	2026. évi terv	%
1. **Községüzemeltetés**			
2/A melléklet szerint			0,00%
2. **Közművelődés**			
2/B melléklet szerint			0,00%
3. **Szociálpolitikai feladatok**			
			0,00%
4. **Egyéb feladatok**			
Igazgatás	112 355 000	141 693 600	126,11%
Adóhivatal	15 954 000	20 886 000	130,91%
Anyakönyvvezetés	1 109 000	1 055 000	95,13%
Országgyűlési képviselők általános választása	0	4 437 000	0,00%
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	**129 418 000**	**168 071 600**	**129,87%**
ÁHB megelőlegezések visszafizetése			0,00%
Központi,irányító szervi támogatások folyósítása/KÖH/			0,00%
Belföldi értékpapírok kiadásai			0,00%
Pénzeszköz betétként elhelyezése			0,00%
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	**0**	**0**	**0,00%**
ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN	**129 418 000**	**168 071 600**	**129,87%**

2/A.sz.melléklet

ÜZEMELTETÉSI FELADATOK KIADÁSAI

2026. ÉV

Ft-ban

Szakfeladat megnevezése	2025. évi terv	2026. évi terv	%
Zöldterületek, parkok fenntartása	0	0	0,00%
Közutak, hidak, járdák, parkolók	0	0	0,00%
Építés és településfejlesztés	0	0	0,00%
Tószabályozás	0	0	0,00%
Közvilágítás	0	0	0,00%
Egyéb községi feladatok	0	0	0,00%
Természetvédelmi területek fenntartása	0	0	0,00%
Állategészségügyi és mg-i feladat	0	0	0,00%
Vízrendezés, belvízelvezetés	0	0	0,00%
Köztisztasági feladatok	0	0	0,00%
Köztemető fenntartás és működtetés	0	0	0,00%
Sportpálya működtetés kiadásai	0	0	0,00%
Piac üzemeltetés	0	0	0,00%
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	0	0	0,00%
Összesen	**0**	**0**	**0,00%**
Közfoglalkoztatás	0	0	0,00%
Fenntartási költségek összesen	**0**	**0**	**0,00%**

2/B.sz. melléklet

KÖZOKTATÁSI, KÖZMŰVELŐDÉSI TÁMOGATÁS
2026. ÉV

Ft-ban

	2025. évi terv	2026. évi terv	%
I. Pályázati Alapok			
Pályázati Alapok összesen	**0**	**0**	**0,00%**
II. Rendezvények			
Rendezvények összesen	**0**	**0**	**0,00%**
Mindösszesen	**0**	**0**	**0,00%**

2/C sz. melléklet

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI MŰKÖDÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSAI

2026. ÉV

Ft-ban

		Személyi juttatások (K1)			Munkaadókat terhelő járulékok (K2)			Dologi kiadás (K3)			Ellátottak juttatása (K4)			Egyéb működési célú kiadás (K5)						Kiadások összesen		
														A helyi önk.-ok előző évi elszám.szárm.kiadás (K5021), egyéb műk. célú tám.-ok áh.-on belülre (K506)			Egyéb műk. célú tám.-ok áh.-on kívülre (K512)					
		2025 terv	2026 terv	%	2025 terv	2026 terv	%	2025 terv	2026 terv	%	2025 terv	2026 terv	%	2025 terv	2026 terv	%	2025 terv	2026 terv	%	2025 terv	2026 terv	%
1.	**Községüzemeltetés**																					
	2/A melléklet szerint																			0	0	0,00%
2.	**Közművelődés**																					
	2/B melléklet szerint																			0	0	0,00%
3.	**Szociálpolitikai feladatok**																					
																				0	0	0,00%
4.	**Egyéb feladatok**																					
	Igazgatás	87 648 000	113 743 600	129,77%	11 807 000	15 203 000	128,76%	12 900 000	12 747 000	98,81%										112 355 000	141 693 600	126,11%
	Adóhivatal	13 214 000	17 166 000	129,91%	1 836 000	2 350 000	128,00%	904 000	1 370 000	151,55%										15 954 000	20 886 000	130,91%
	Anyakönyvvezetés	825 000	720 000	87,27%	108 000	94 000	87,04%	176 000	241 000	136,93%										1 109 000	1 055 000	95,13%
	Országgyűlési képviselők általános választása		2 790 000			427 000			1 220 000											0	4 437 000	0,00%
																				0	0	0,00%
																				0	0	0,00%
																				0	0	0,00%
	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	101 687 000	134 419 600	132,19%	13 751 000	18 074 000	131,44%	13 980 000	15 578 000	111,43%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	129 418 000	168 071 600	129,87%
	ÁHB megelőlegezések visszafizetése																			0	0	0,00%
	Központi,irányító szervi támogatások folyósítása/KÖH/																			0	0	0,00%
	Belföldi értékpapírok kiadásai																			0	0	0,00%
	Pénzeszköz betétként elhelyezése																			0	0	0,00%
	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%
	ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN	101 687 000	134 419 600	132,19%	13 751 000	18 074 000	131,44%	13 980 000	15 578 000	111,43%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	129 418 000	168 071 600	129,87%

3. sz. melléklet

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL FEJLESZTÉSI FELADATAI

2026. év

Ft-ban

FEJLESZTÉS

	2025.évi terv	2026. évi terv	2025.évi terv dologi	2026.évi terv dologi	%
I. Áthúzódó beruházások					
1.					0,00%
Összesen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00%**
II. Áthúzódó pályázott beruházások					
1.					
Összesen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00%**
III. Pályázott beruházások					
1.					0,00%
Összesen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00%**
IV. Egyéb beruházások					
1. Immateriális javak beszerzése		50 000			0,00%
2. Informatikai eszközök beszerzése		700 000			0,00%
3. Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	300 000	50 000			16,67%
Összesen	**300 000**	**800 000**	**0**	**0**	**266,67%**
V. Útépítések/Járdaépítések					
1.					
Összesen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00%**
VI. Vízépítések					
1.					
Összesen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00%**
VII. Parkoló építések					
1.					
Összesen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00%**
VIII. Tervezési feladatok					
1.					
Összesen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00%**
IX. Egyéb fejlesztés					
1.					
Összesen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00%**
X. Parkok és zöldfelületek					
1.					
Összesen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00%**
XI. Közvilágítás					
1.					
Összesen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00%**
FEJLESZTÉS ÖSSZESEN (I-XI. összesen):	**300 000**	**800 000**	**0**	**0**	**266,67%**

	2025.évi terv	2026. évi terv	2025.évi terv dologi	2026.évi terv dologi	%
FELÚJÍTÁS					
XII. Pályázott felújítások					
1.					
Összesen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00%**
XIII. Intézményi felújítások					
1.					
Összesen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00%**
XIV. Egyéb felújítási feladatok					
1.					
Összesen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00%**
FELÚJÍTÁS ÖSSZESEN (XII-XIV. összesen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00%**
FEJLESZTÉS/FELÚJÍTÁS ÖSSZESEN:	**300 000**	**800 000**	**0**	**0**	**266,67%**
Hitel: tőke	**0**	**0**			**0,00%**
kamat	**0**	**0**			**0,00%**
Adósságszolgálat összesen	**0**	**0**			**0,00%**

4.sz.melléklet

LÉTSZÁM ADATOK

		Létszám (fő)		
		2025. évi terv		**2026. évi terv**
Éves engedélyezett létszám		11,0		11,0

ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ÖSSZESEN:	**11,0**	**11,0**

Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője

8654 Ságvár, Fő utca 16.
jegyzo@sagvar.hu
+36-84/580-022/19
Rövid név: SKNMK
KRID: 107033347

<u>Előterjesztés,</u>
amely készült Ságvár, Som, Nyim Községek Önkormányzatai Képviselő-testületeinek 2026. február 25-i együttes, rendes, nyilvános testületi ülésére.

2. napirendi pont:	*Javaslat a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi közbeszerzési tervének elfogadására.*

Az előterjesztést készítette: Koltai Bernadett aljegyző.
Törvényességi szempontból ellenőrizte: Kétszeriné dr. Takács Éva.
Tárgyalás módja: nyílt ülésen.
Elfogadás módja: egyszerű többséggel.

Tisztelt Képviselő-testületek!

A közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. törvény (Kbt.) írja elő az alábbiakat:
„42. § Az 5. § (1) bekezdésében, valamint a 6. és 7. §-ban meghatározott **ajánlatkérők évente, legkésőbb március 31. napjáig éves összesített közbeszerzési tervet** (a továbbiakban: közbeszerzési terv) **készítenek az adott évre tervezett közbeszerzéseikről.** Központi beszerző szervek esetén az általuk ellátott ajánlatkérők részére megvalósítandó egyedi beszerzésekre vonatkozó információkat a tervnek nem kell tartalmaznia. A közbeszerzési tervet az ajánlatkérő legalább öt évig megőrzi. A közbeszerzési terv nyilvános.

(2) A közbeszerzési terv elkészítése előtt az ajánlatkérő indíthat közbeszerzési eljárást, amelyet a tervben szintén megfelelően szerepeltetni kell.

(3) **A közbeszerzési terv nem vonja maga után az abban megadott közbeszerzésre vonatkozó eljárás lefolytatásának kötelezettségét. Az ajánlatkérő a közbeszerzési tervben nem szereplő közbeszerzésre vagy a tervben foglaltakhoz képest módosított közbeszerzésre vonatkozó eljárást is lefolytathat. Ezekben az esetekben a közbeszerzési tervet módosítani kell az ilyen igény vagy egyéb változás felmerülésekor, megadva a módosítás indokát is.**

(4) Az ajánlatkérő köteles a Közbeszerzési Hatóság vagy a jogszabályban az ajánlatkérő ellenőrzésére feljogosított szerv kérésére a közbeszerzési tervét megküldeni."

(5) A közbeszerzési terv minimális adattartalmát e törvény felhatalmazása alapján alkotott jogszabály határozza meg."

Az elektronikus közsbeszerzés részletes szabályairól szóló 424/2017. (XII. 19.) Korm.rendelet 7. § (5) bekezdése alapján a közbeszerzési terv minimális adattartalma:

a) a közbeszerzés tárgyát,
b) a közbeszerzés tervezett mennyiségét,
c) a közbeszerzésre irányadó eljárási rendet,
d) a tervezett eljárás fajtáját,
e) az eljárás megindításának tervezett időpontját, és
f) a szerződés teljesítésének várható időpontját.

Az adott évre vonatkozó közbeszerzési értékhatárok az adott évi költségvetési törvényben kerülnek meghatározásra. Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 75. § (1) bekezdése alapján:
75. § (1) A közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. törvény 15. § (1) bekezdés b) pontja szerinti nemzeti közbeszerzési értékhatár – kivéve a közszolgáltatói szerződésekre vonatkozó értékhatárt – 2026. január 1-jétől 2026. december 31-éig
a) árubeszerzés esetében 20,0 millió forint,
b) építési beruházás esetében 60,0 millió forint,
c) építési koncesszió esetében 100,0 millió forint,
d) szolgáltatás megrendelése esetében 20,0 millió forint,
e) szolgáltatási koncesszió esetében 30,0 millió forint.
(2) Az (1) bekezdéstől eltérően a közszolgáltatói szerződésekre vonatkozó nemzeti közbeszerzési értékhatár 2026. január 1-jétől 2026. december 31-éig
a) árubeszerzés esetében 50,0 millió forint,
b) építési beruházás esetében 100,0 millió forint,
c) szolgáltatás megrendelése esetében 50,0 millió forint,
d) építési koncesszió esetében 200,0 millió forint,
e) szolgáltatási koncesszió esetében 100,0 millió forint.

A Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal a 2026. évre nem tervez a fenti nemzeti közbeszerzési értékhatárba eső beszerzést.

Kérem a Tisztelt képviselő-testületeket, hogy az előterjesztést megtárgyalni, majd az alábbi határozatot meghozni szíveskedjen.

<u>Határozati javaslat</u>
a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi éves összesített közbeszerzési tervének jóváhagyása

Ságvár/Som/Nyim Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. törvény 42. § (1) bekezdése alapján a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi éves összesített közbeszerzési tervét az előterjesztés melléklete szerint elfogadja. A Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal a 2026. évre vonatkozó éves összesített közbeszerzési terve nemleges, mivel a tervezett beszerzések becsült értékének nagyságrendje várhatóan nem éri el a 2026. évre irányadó közbeszerzési értékhatárokat. Amennyiben a tárgyévben bekövetkezett változások szükségessé teszik a közbeszerzési eljárás lefolytatását, a közbeszerzési terv módosításra kerül.

határidő: 2026. február 25.
felelős: Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző

Ságvár, 2026. január 23.

Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője

Kétszeriné dr. Takács Éva
jegyző

A határozati javaslat melléklete

Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal
2026. évi összesített közbeszerzési terve

	Közbeszerzés tárgya	**Közbeszerzés tervezett mennyisége**	**Közbeszerzésre irányadó eljárási rend**	**Tervezett eljárás fajtája**	**Eljárás megindításának tervezett időpontja**	**Szerződés teljesítésének várható időpontja**
I.	Árubeszerzés					
	-					
II.	Építési beruházás					
	-					
III.	Szolgáltatás megrendelés					
	-					
IV.	Építési koncesszió					
	-					
V.	Szolgáltatási koncesszió					
	-					

A Ságvári Közös Önkormányzati Hivatalnak 2026. évre vonatkozó költségvetése alapján közbeszerzés hatálya alá tartozó beszerzése nincs.

SOM KÖZSÉG
POLGÁRMESTERE

polgarmester@som.hu
8655 Som, Ady Endre u. 35/A.
+36-84/582-001
+36-30/681-4664
Rövid név: SMXMS
KRID: 554184343

<u>Előterjesztés,</u>
amely készült Ságvár, Som és Nyim Községek Önkormányzatai Képviselő-testületeinek 2026. február 25-én tartandó rendes, nyilvános együttes testületi ülésére.

3. napirendi pont:	*Javaslat a Som-Nagyberény-Nyim-Ságvár fogorvosi körzet feladatellátásának finanszírozására vonatkozó együttműködési megállapodás elfogadására.*

Az előterjesztést készítette: Koltai Bernadett aljegyző,
Kertész Éva gazdálkodási ügyintéző.
Törvényességi szempontból ellenőrizte: Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző.
Tárgyalás módja: nyílt ülésen.
Elfogadás módja: egyszerű többséggel.

Tisztelt Képviselő-testületek!

Som Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 68/2025. (VII. 29.), Nagyberény Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 73/2025. (VIII. 4.), Nyim Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 61/2025. (VII. 29.), Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 86/2025. (VII. 29.), önkormányzati határozataikban úgy döntöttek, hogy a fogorvosi feladatellátásra a TündérFog Bt.-vel kötött feladat-ellátási szerződést közös megegyezéssel 2025. augusztus 31. határnappal megszüntetik, mivel a TündérFog Bt. a feladat-ellátási szerződésben vállalt kötelezettségeit írásbeli felszólítások ellenére folyamatosan nem teljesítette, nem működött együtt a megbízó önkormányzatokkal és az illetékes szervekkel a területi ellátási kötelezettség és az egészségügyi alapellátás zavartalan működésének érdekében.

Az önkormányzatok a fenti határozataikban arról hoztak döntést, hogy a fogorvosi körzet fogorvosi feladatainak ellátását a praxisjog értékesítéséig, illetve betöltéséig megbízási jogviszony útján helyettesítő fogorvos útján biztosítják és a fogorvosi körzet feladat-ellátásának biztosításához szükséges költségeket a fogorvosi körzetben érintett önkormányzatokkal közösen, lakosságszám arányosan, 2025. évi költségvetésük terhére biztosítják.
A fogorvosi körzet 2025. szeptember 1. napjától betöltetlen körzetnek minősül.

Az önkormányzatok 2025. október 15. napján a Som-Nagyberény-Nyim-Ságvár fogorvosi körzet fogorvosi alapellátásának helyettesítés útján történő biztosítására **megbízási szerződést kötöttek a Ro-Liv Dent Kft.-vel** (6763 Szatymaz, Rózsa utca 14.; adószám: 26081168-2-06, cégjegyzékszám: 06-09-023700, ügyvezető: dr. Becsei Roland). **A személyes ellátásra kötelezett orvos dr. Kálmán Benedek fogorvos. A megbízási díj havi 1.300.000 forint.**
A szerződés 2025. november 1-jétől kezdődően egyéves időtartamra került megkötésre.

A fogorvosi alapellátás keretében a Ro-Liv Dent Kft. a rendelést a fogorvosi körzetben a somi fogorvosi rendelőben (Cím: 8655 Som, Ady Endre utca 35.) heti 15 óra rendelési

időben biztosítja az alábbiak szerint: hétfő - 13:30-18:30, kedd - 7:30-12:30, szerda - 13:30-18:30.

Som Község Önkormányzata a fogorvosi alapellátás biztosításához a heti 15 óra rendelési időre szakápolót foglalkoztat az egészségügyi szolgálati jogviszonyról szóló törvényben meghatározottak alapján. A szakápoló jogszabály szerinti munkabére havi 375 000 forint, amelyet 48 750 forint járulékfizetési kötelezettség terhel.

Az önkormányzatok az egészségügyi szolgáltatás nyújtásához szükséges jogszabályban előírt eszközöket, berendezéseket külön leltár szerinti jegyzék alapján a Ro-Liv Dent Kft. térítésmentes használatába átadták.

A Tündérfog Bt-től megvásárolt orvosi széket a Ro-Liv Dent Kft. nem találta használatra alkalmasnak. A megbízott cég figyelembe véve az önkormányzatok finanszírozási helyzetét és a feladatellátás minél előbbi biztosítását térítésmentesen felajánlott egy megfelelő állapotú orvosi széket a rendelőbe, amelynek szállítási és beszerelési költségeit 266 300 forint értékben Som Község Önkormányzata biztosította.

A működési engedélyhez szükséges volt továbbá a rendelőben lévő sterilizáló berendezés javíttatása és hitelesítése, a hiányzó fogorvosi eszközök és gyógyszerek beszerzése, számítógép és nyomtató biztosítása, fogorvosi nyilvántartó szoftver beszerzése, EESZT rendszerhez való csatlakozás.

A szerződésben az önkormányzatok vállalták az alábbi költségek fizetését, amelyet eddig teljes mértékben Som Község Önkormányzata teljesített: üzemeltetési költségek (víz, gáz, áram stb.), az internet szolgáltatás költségei, telefonköltség, rendelőben használatos asztali számítógép javításának, pótlásának költsége, takarítás költségei, orvosi eszközök – minimumfeltételek beszerzésének, javításának, pótlásának költségei, rendelőben és váróban használatos bútorok beszerzésének, javításának, pótlásának költsége, a körzeti ápoló alkalmazása, bérének és járulékainak fizetése.

A szerződés alapján a **Ro-Liv Dent Kft-t a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő (NEAK) általi finanszírozás havi összegéből 1.300.000,-Ft díjazás illeti meg havonta, amelyet Som Község Önkormányzata tárgyhónap 5-ig átutal** a megbízott számlájára számla ellenében.

A 2025. november óta eltelt finanszírozási adatok egyértelműen alátámasztják, hogy a fogorvosi körzet működtetését nem fedezi a NEAK finanszírozás!

A szakmai minimumfeltételek biztosítását követően Som Község Önkormányzata megkapta működési engedélyét a fogorvosi és iskolafogászati feladatok ellátására, amelynek birtokában finanszírozási szerződést kötött a NEAK-kal a vegyes fogorvosi feladatellátás finanszírozására, amelynek keretén belül a jogszabályban meghatározottak alapján finanszírozási és bértámogatási díjra jogosult heti 15 óra rendelési idő, 1 fogorvosi szék és 1 asszisztens után. Az ellátandó lakosságszám összesen 4315 fő.

A finanszírozás minden hónapban változó összegű, amely az adott havi teljesítménytől függő, amely az ellátott betegszámtól és az elvégzett beavatkozások számától is függ.
Az elmúlt hónapok NEAK finanszírozását tekintve a finanszírozási havi összege átlag 1.000.000,-forint körüli összegben mozog. A fogorvosi feladatellátással kapcsolatos kiadások havi összege pedig átlagban 1.800.000,-forint kiadást jelentenek. A fogorvosi körzet feladatellátása a NEAK finanszírozáson felül havi kb.

800.000,-forint összegű kiadást jelent, amelyet a feladatellátásban érintett önkormányzatoknak szükséges biztosítaniuk lakosságszám arányosan.

A fogorvosi feladatellátással kapcsolatban a 2025. évben felmerült költségek részletes kimutatása:

	10.hó	11.hó	12.hó
Bevétel			
NEAK finanszírozás	0	0	1 104 800
Összesen	**0**	**0**	**1 104 800**
Kiadás			
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	0	0	375 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	48 750
Szakmai anyagok beszerzése	0	0	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	14 519	25 669	0
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	0	1 150	990
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	0	75 000	0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	6 800	23 000	1 300 000
Egyéb szolgáltatások	2 362	339 557	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	6 990	34 763	267
Egyéb dologi kiadások	49 000	40 000	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	29 748	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	81 882	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	22 108	8 032	0
Összesen	**183 661**	**576 919**	**1 725 007**
Különbözet	**-183 661**	**-576 919**	**-620 207**
2025. évi különbözet összesen			**-1 380 787**

A fogorvosi feladatellátás jogszabályszerű biztosítása érdekében Som Község Önkormányzata a **2025. évben a NEAK finanszírozáson felül 1.380.787 forint összeget előlegezett meg, amelyet a feladatellátásban érintett önkormányzatoknak lakosságszám arányosan szükséges Som Község Önkormányzata részére utólag megtérítenie az alábbiak szerint:**

Ssz.	Önkormányzat megnevezése	2024.01.01-jei lakosságszám (fő)	A 2025. évi fizetendő feladatellátási hozzájárulás összege (forint)
1.	Som Község Önkormányzata	709	219 207
2.	Nagyberény Község Önkormányzata	1 384	427 902
3.	Nyim Község Önkormányzata	340	105 120
4.	Ságvár Község Önkormányzata	2 033	628 558
5.	**Mindösszesen:**	**4 466**	**1 380 787**

A fogorvosi feladatellátással kapcsolatban 2026. évben felmerülő várható havi költségek részletes kimutatása:

A fogorvosi feladatellátáshoz kapcsolódó rendszeres bevétel - kiadás becséles a 2026. évre	forint/hó
Bevétel	
NEAK finanszírozás	1 000 000
Összesen	**1 000 000**
Kiadás	
Munkabér	375 000
Járulékok	48 750
Fogorvosi tartós helyettesítés megbízási díja	1 300 000
Telefon	1 257
Hulladék	2 331
Rágcsálóirtás	833
Egyéb kiadás (eszközök, gyógyszerek pótlása, stb.)	80 000
Összesen	**1 808 172**
Különbözet	**-808 172**

A rendelő üzemeltetési (víz, gáz, áram stb.), és az internet szolgáltatás költségeit Som Község Önkormányzata biztosítja, amelynek költségei a fenti táblázatban nem kerültek feltüntetésre.
A 2026. évre vonatkozóan a NEAK finanszírozáson felül a fogorvosi feladatellátással kapcsolatban felmerülő költségeket a feladatellátásában érintett önkormányzatoknak szükséges biztosítania az alábbiak szerint:

Ssz.	Önkormányzat megnevezése	2025.01.01-jei lakosságszám (fő)	A 2026. évi fizetendő feladatellátási hozzájárulás összege (forint/hó)
1.	Som Község Önkormányzata	697	128 000
2.	Nagyberény Község Önkormányzata	1 374	248 000
3.	Nyim Község Önkormányzata	327	56 000
4.	Ságvár Község Önkormányzata	2 044	368 000
5.	**Mindösszesen:**	**4 442**	**800 000**

Az Mötv. 13. § (1) bekezdés 4. pontjában és az egészségügyi alapellátásról szóló 2015. évi CXXIII. törvény 5. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott fogorvosi alapellátás biztosítása Nagyberény, Nyim, Ságvár és Som Községek Önkormányzatainak kötelező feladata. A fenti jogszabályok és az önkormányzatok Ro-Liv Dent Kft-vel kötött a Som-Nagyberény-Nyim-Ságvár fogorvosi körzet fogorvosi alapellátásának biztosítására létrejött megbízási szerződés alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületeket, hogy a fogorvosi feladatellátás finanszírozásáról szóló az előterjesztés mellékletében található együttműködési megállapodást megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek a jogszabályszerű és zavartalan feladatellátás biztosítása érdekében.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületeket, hogy az előterjesztést megtárgyalni és az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

HATÁROZATI JAVASLAT

a Som-Nagyberény-Nyim-Ságvár fogorvosi körzet feladatellátásának finanszírozására vonatkozó együttműködési megállapodásról

Ságvár/Som/Nyim Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta *„Javaslat a Som-Nagyberény-Nyim-Ságvár fogorvosi körzet feladatellátásának finanszírozására vonatkozó együttműködési megállapodás elfogadására"* című előterjesztést és az alábbi megállapításokat teszi és döntéseket hozza:

1. Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 4. pontjában és az egészségügyi alapellátásról szóló 2015. évi CXXIII. törvény 5. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott fogorvosi alapellátás biztosítása Nagyberény, Nyim, Ságvár és Som Községek Önkormányzatainak kötelező feladata.

2. Nagyberény, Nyim, Ságvár és Som Községek Önkormányzatai 2025. október 15. napján a Som-Nagyberény-Nyim-Ságvár fogorvosi körzet fogorvosi alapellátásának helyettesítés útján történő biztosítására megbízási szerződést kötöttek a Ro-Liv Dent Kft.-vel (6763 Szatymaz, Rózsa utca 14.; adószám: 26081168-2-06, cégjegyzékszám: 06-09-023700, ügyvezető: dr. Becsei Roland). A megbízási díj havi összege 1.300.000,-Ft. A fenti szerződés nem rendelkezik az állami finanszírozáson felüli költségek önkormányzatok közötti elosztásának szabályairól.

3. A képviselő-testület úgy határoz, hogy a Som Nagyberény-Nyim-Ságvár fogorvosi körzet feladatellátásának finanszírozására vonatkozóan együttműködési megállapodást köt a fogorvosi körzet önkormányzataival az előterjesztés mellékletében található együttműködési megállapodás alapján.

4. A képviselő-testület kötelezettséget vállal arra, hogy a fogorvosi feladatellátással kapcsolatban a NEAK finanszírozással nem fedezett, de a feladatellátáshoz szükséges költségeket a fogorvosi körzethez tartozó önkormányzatokkal közösen saját bevételei terhére az adott évi költségvetésében tervezi és az adott településre közölt lakosságszám adatok alapján arányosan viseli az együttműködési megállapodásban foglaltak alapján.

5. A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az együttműködési megállapodás aláírására és az együttműködési megállapodásban foglalt fizetési kötelezettségek teljesítésére.

határidő: 2026. március 31.
felelős: Kovács Szilveszter polgármester

Ságvár, 2026. február 9.

Som Község Önkormányzata * SOM *

Kovács Szilveszter
polgármester

Együttműködési megállapodás

a Som-Nagyberény-Nyim-Ságvár fogorvosi körzet feladatellátásának finanszírozásáról

amely létrejött

Som Község Önkormányzata
(8655 Som, Ady Endre utca 35/A., törzskönyvi azonosító száma: 400279, adószáma: 15400279-1-14), képviseletében Kovács Szilveszter polgármester, mint Székhelyönkormányzat

Nagyberény Község Önkormányzata
(8656 Nagyberény, Fő u. 12., törzskönyvi azonosító száma: 731465, adószáma: 15731467-2-14) képviseletében Tóth András Károly polgármester,

Nyim Község Önkormányzata
(8612 Nyim, Fő u. 65., törzskönyvi azonosító száma: 400280, adószáma: 15400286-1-14) képviseletében Pistár Péter polgármester,

Ságvár Község Önkormányzata
(8654 Ságvár, Fő u. 16., törzskönyvi azonosító száma: 396189, adószáma: 15396183-2-14) képviseletében Kecskés Gábor polgármester,

(a továbbiakban együtt: Együttműködő Felek)

között az alulírott napon és helyen az alábbi feltételekkel:

1. Az együttműködési megállapodás előzménye, célja

1.1. Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 4. pontjában és az egészségügyi alapellátásról szóló 2015. évi CXXIII. törvény 5. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott fogorvosi alapellátás biztosítása Nagyberény, Nyim, Ságvár és Som Községek Önkormányzatainak kötelező feladata.

1.2. Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2016. (XII. 1.), Som Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2016. (XII. 1.), Nyim Község Önkormányzata Képviselő-testületének 13/2016. (XII. 1.), Nagyberény Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2016. (XII. 16.) önkormányzati rendeleteiben meghatározottak szerint a fogorvosi alapellátás körzethatára kiterjed Ságvár, Som, Nyim és Nagyberény települések közigazgatási területére (a továbbiakban: Fogorvosi körzet).

1.3. Az 1.2. pont szerinti alapellátás székhelye Som település, amely a Fogorvosi körzet vonatkozásában a Somogy Vármegyei Kormányhivatal Siófoki Járási Hivatal Népegészségügyi Osztálya által fogászat és iskolafogászat vonatkozásában kiadott hatályos működési engedéllyel és a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelővel megkötött és a finanszírozásba befogadott hatályos finanszírozási szerződéssel rendelkezik.

1.4. Som Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 68/2025. (VII. 29.), Nagyberény Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 73/2025. (VIII. 4.), Nyim Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 61/2025. (VII. 29.), Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 86/2025. (VII. 29.), önkormányzati határozataikban úgy döntöttek, hogy a fogorvosi feladatellátásra a TündérFog Bt.-vel kötött feladat-ellátási szerződést közös megegyezéssel 2025. augusztus 31. határnappal megszüntetik, mivel a TündérFog Bt. a feladat-ellátási szerződésben vállalt kötelezettségeit írásbeli felszólítások ellenében folyamatosan nem teljesítette, nem volt hajlandó együttműködni a megbízó önkormányzatokkal és az illetékes szervekkel a területi ellátási kötelezettség és az egészségügyi alapellátás zavartalan működésének érdekében.

Együttműködő Felek a fenti határozataikban arról hoztak döntést, hogy a Fogorvosi körzet fogorvosi feladatainak ellátását a praxisjog értékesítéséig, illetve betöltéséig megbízási jogviszony útján helyettesítő fogorvos útján biztosítják és a Fogorvosi körzet feladat-ellátásának biztosításához szükséges költségeket a Fogorvosi körzetben érintett önkormányzatokkal közösen, lakosságszám arányosan, 2025. évi költségvetésük terhére biztosítják.

Az 1.2. pont szerinti Fogorvosi körzet 2025. szeptember 1. napjától betöltetlen körzetnek minősül.

1.5. Együttműködő Felek 2025. október 15. napján a Fogorvosi körzet fogorvosi alapellátásának helyettesítés útján történő biztosítására megbízási szerződést kötöttek a Ro-Liv Dent Kft.-vel *(6763 Szatymaz, Rózsa utca 14.; adószám: 26081168-2-06, cégjegyzékszám: 06-09-023700, ügyvezető: dr. Becsei Roland)* 2025. november 1-jétől kezdődően egy év határozott időtartamra. A megbízási díj havi összege 1.300.000,-Ft.
A fenti szerződés nem rendelkezik az állami finanszírozáson felüli költségek önkormányzatok közötti viselésének szabályairól.

1.6. A fentiek alapján Együttműködő Felek a Som-Nagyberény-Nyim-Ságvár községek közigazgatási területére kiterjedő fogorvosi alapellátás folyamatos és biztonságos működtetése érdekében felmerülő költségek finanszírozásának szabályait jelen együttműködési megállapodásban rögzítik.

2. A feladatellátási hozzájárulás megfizetésének és elszámolásának szabályai

2.1. Együttműködő Felek a Ro-Liv Dent Kft-vel kötött megbízási szerződésben az alábbi költségek fizetését vállalták: a rendelő üzemeltetési költségei (víz, gáz, áram stb.), az internet szolgáltatás költségei, telefonköltség, rendelőben használatos asztali számítógép javításának, pótlásának költsége, takarítás költségei, orvosi eszközök – minimumfeltételek beszerzésének, javításának, pótlásának költségei, rendelőben és váróban használatos bútorok beszerzésének, javításának, pótlásának költsége, a körzeti ápoló alkalmazása, bérének és járulékainak fizetése, a veszélyes hulladék elkülönített tárolásáról és megsemmisíttetéséről való gondoskodást.

2.2. A Fogorvosi körzet jogszabályszerű feladatellátásának biztosítása érdekében Együttműködő Felek megállapodnak abban, hogy a Fogorvosi körzet feladatai ellátásának NEAK finanszírozással nem fedezett, de a feladatellátáshoz szükséges költségét egymás között saját bevételeik terhére az adott évi költségvetésében

tervezi és az adott településre közölt lakosságszám adatok alapján arányosan viselik.

A fogorvosi alapellátással kapcsolatos költségek különösen a jelen együttműködési megállapodás 2.1. pontjában felsorolt költségek, a tartós helyettesítésre kötött megbízási szerződésben meghatározott megbízási díj és minden egyéb a feladatellátás biztosítása érdekében felmerült és igazolt költség.

2.3. Székhelyönkormányzat vállalja a Som, Ady Endre utca 35. szám alatti fogorvosi rendelő üzemeltetési (víz, gáz, áram stb.), és az internet szolgáltatás költségeinek biztosítását.

2.4. Együttműködő Felek vállalják, hogy a lakosságszám arányos hozzájárulás szerinti összegeket saját költségvetésükbe betervezik, valamint Székhelyönkormányzat által az adott költségvetési évre közölt feladatellátási hozzájárulás összegét minden hónap utolsó napjáig átutalják Székhelyönkormányzat részére.

2.5. Együttműködő Felek megállapodnak abban, hogy minden év március 31. napjáig elszámolnak az előző évi feladatellátási hozzájárulásokkal. Székhelyönkormányzat a fenti határidőig az elszámolást írásban eljuttatja az Együttműködő Felek részére. Együttműködő Felek kötelezik magukat, hogy ezen elszámolás alapján az esetlegesen még fennálló pénzügyi rendezés az elszámolás kézhezvételétől számított 30 napon belül részükről megtörténik. A fizetési kötelezettségek késedelmes teljesítése esetén az adós önkormányzat – a jegybanki alapkamat kétszeresének megfelelő – késedelmi kamattal növelt összeget tartozik megfizetni. Ez esetben a Székhelyönkormányzat polgármestere a nem teljesítő önkormányzatot felszólítja a 30 napon belüli teljesítésre, a felszólítás eredménytelensége esetén a felszólítási határidő lejárati napján jogosult inkasszó benyújtására a nem teljesítő önkormányzattal szemben.

2.6. Amennyiben az elszámolás alapján Székhelyönkormányzatnak keletkezik fizetési kötelezettsége az Együttműködő Felek irányába az így keletkezett többletbevétel a következő évi feladatellátási hozzájárulásba kerül automatikusan beszámításba.
A fentiekről szóló értesítő kézhezvételét követő 30 napon belül az érintett önkormányzat kérheti az elszámolás alapján járó összeg visszautalását. Székhelyönkormányzat a visszatérítési kérelem beérkezését követő 15 napon belül átutalja az érintett összeget a kérelmező önkormányzat részére.
Ha a Székhelyönkormányzat a meghatározott határidőn belül nem utalja át az érintett önkormányzat bankszámlájára a visszatérítést, úgy az érintett önkormányzat polgármestere a Székhelyönkormányzat polgármesterét felszólítja a jegybanki alapkamat kétszeresének megfelelő késedelmi kamattal növelt összeg 30 napon belüli megfizetésére, valamint a felszólítás eredménytelensége esetén, a felszólítási határidő lejárati napján jogosult inkasszó benyújtására Székhelyönkormányzattal szemben.

2.7. Együttműködő Felek jelen együttműködési megállapodás 1. melléklete szerinti kimutatás alapján a Fogorvosi körzet fogorvosi feladatai ellátásával kapcsolatosan 2025. évben felmerült költségekről és bevételekről szóló elszámolást elfogadják és a feladatellátás 2025. évi utólagos finanszírozása érdekében 1.380.787 forint feladat-ellátási hozzájárulást lakosságszám arányosan az alábbiak szerint 2026. március 31. napjáig Székhelyönkormányzat részére megfizetik:

Ssz.	Önkormányzat megnevezése	2024.01.01-jei lakosságszám (fő)	A 2025. évi fizetendő feladatellátási hozzájárulás összege (forint)
1.	Som Község Önkormányzata	709	219 207
2.	Nagyberény Község Önkormányzata	1 384	427 902
3.	Nyim Község Önkormányzata	340	105 120
4.	Ságvár Község Önkormányzata	2 033	628 558
5.	**Mindösszesen:**	**4 466**	**1 380 787**

2.8. Együttműködő Felek jelen együttműködési megállapodás 2. melléklete szerinti kimutatás alapján a Fogorvosi körzet fogorvosi feladatai ellátásának 2026. évre becsült bevételeit és kiadásait elfogadják és a feladatellátás 2026. évi finanszírozásának biztosítása érdekében, utólagos elszámolás mellett előfinanszírozással összesen havi 800.000,-forint feladat-ellátási hozzájárulást biztosítanak lakosságszám arányosan az alábbiak szerint:

Ssz.	Önkormányzat megnevezése	2025.01.01-jei lakosságszám (fő)	A 2026. évi fizetendő feladat-ellátási hozzájárulás összege (forint/hó)
1.	Som Község Önkormányzata	697	128 000
2.	Nagyberény Község Önkormányzata	1 374	248 000
3.	Nyim Község Önkormányzata	327	56 000
4.	Ságvár Község Önkormányzata	2 044	368 000
5.	**Mindösszesen:**	**4 442**	**800 000**

Együttműködő Felek a 2026. évi feladat-ellátási hozzájárulás január, február, március havi összegét 2026. március 31. napjáig elutalják Székhelyönkormányzat 50800245-10000283-00000000 számú bankszámlájára, majd ezt követően a havi feladat-ellátási hozzájárulás összegét minden hónap utolsó napjáig.

2.9. A 2.7. pont szerinti feladat-ellátási hozzájárulás összegét Székhelyönkormányzat minden év március 31. napjáig felülvizsgálja és esetleges módosítására javaslatot tesz.

3. Záró rendelkezések

3.1. Jelen együttműködési megállapodás megszűnik Somogy Vármegyei Kormányhivatal Siófoki Járási Hivatal Népegészségügyi Osztálya által Székhelyönkormányzat részére a fogászat és iskolafogászat vonatkozásában adott működési engedély visszavonásával.

3.2. Jelen együttműködési szerződés megszűnését követő 30 napon belül Székhelyönkormányzat a feladatellátási hozzájárulásról a 2. pont alapján számol el Együttműködő Felekkel.

3.3. Jelen Együttműködési Megállapodásban nem szabályozott kérdésekben a hatályos jogszabályok szerint kell eljárni.

3.4. Jelen Együttműködési Megállapodást
Som Község Önkormányzatának Képviselő-testülete …./2026. (…),
Nagyberény Község Önkormányzatának Képviselő-testülete …./2026. (…),
Nyim Község Önkormányzatának Képviselő-testülete …./2026. (…),
Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete …./2026. (…)
önkormányzati határozatával hagyta jóvá.

2026. március ……..

p. h.

Som Község Önkormányzatának képviseletében
Kovács Szilveszter polgármester

p. h.

Nyim Község Önkormányzatának képviseletében
Pistár Péter polgármester

p. h.

Ságvár Község Önkormányzatának képviseletében
Kecskés Gábor polgármester

p. h.

Nagyberény Község Önkormányzatának képviseletében
Tóth András Károly polgármester

p. h.

Kétszeriné dr. Takács Éva
jegyző
Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal

Kovács Gréta
jegyző
Ádándi Közös Önkormányzati Hivatal

Héjjas Henrietta
gazdálkodási ügyintéző,
pénzügyi ellenjegyző
Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal

gazdálkodási ügyintéző,
pénzügyi ellenjegyző
Ádándi Közös Önkormányzati Hivatal

A Som-Nagyberény-Nyim-Ságvár fogorvosi körzet
2025. évi költségvetéséről szóló beszámoló

	10.hó	11.hó	12.hó
Bevétel			
NEAK finanszírozás	0	0	1 104 800
Összesen	**0**	**0**	**1 104 800**
Kiadás			
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	0	0	375 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	48 750
Szakmai anyagok beszerzése	0	0	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	14 519	25 669	0
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	0	1 150	990
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	0	75 000	0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	6 800	23 000	1 300 000
Egyéb szolgáltatások	2 362	339 557	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	6 990	34 763	267
Egyéb dologi kiadások	49 000	40 000	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	29 748	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	81 882	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	22 108	8 032	0
Összesen	**183 661**	**576 919**	**1 725 007**
Különbözet	**-183 661**	**-576 919**	**-620 207**
2025. évi különbözet összesen			**-1 380 787**

A Som-Nagyberény-Nyim-Ságvár fogorvosi körzet 2026. évi költségvetésének tervezete

A fogorvosi feladatellátáshoz kapcsolódó rendszeres bevétel - kiadás becséles a 2026. évre	forint/hó
Bevétel	
NEAK finanszírozás	1 000 000
Összesen	**1 000 000**
Kiadás	
Munkabér	375 000
Járulékok	48 750
Fogorvosi tartós helyettesítés megbízási díja	1 300 000
Telefon	1 257
Hulladék	2 331
Rágcsálóirtás	833
Egyéb kiadás (eszközök, gyógyszerek pótlása, stb.)	80 000
Összesen	**1 808 172**
Különbözet	**-808 172**