SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

8654 Ságvár, Fő u. 16.

Ügyiratszám: Sá/224-1/2026.

TÁRGYMUTATÓ

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete által 2026. február 25-én megtartott rendes, nyilvános képviselő-testületi ülésén meghozott döntéseiről

Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelete	*az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet módosításáról*
3/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelete	*az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről*

Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének

15/2026. (II. 25.) önkormányzati határozata	*a napirendi pontok elfogadásáról*
16/2026. (II. 25.) önkormányzati határozata	*a jogi és ügyrendi bizottság 2026. évi vagyonnyilatkozat benyújtási kötelezettségek teljesítéséről szóló beszámolójának elfogadásáról*
17/2026. (II. 25.) önkormányzati határozata	*Ságvár Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapításáról*
18/2026. (II. 25.) önkormányzati határozata	*a költségvetés előterjesztésekor az Áht. 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegek és tájékoztatók megismeréséről*
19/2026. (II. 25.) önkormányzati határozata	*Ságvár Község Önkormányzata közösségi színtere 2026. évi szolgáltatási tervének elfogadásáról*
20/2026. (II. 25.) önkormányzati határozata	*Ságvár Község Önkormányzata 2026. évi éves összesített közbeszerzési tervéről*
21/2026. (II. 25.) önkormányzati határozata	*ügyrendi döntés a polgármester szavazásból való kizárásának kérdésében*
22/2026. (II. 25.) önkormányzati határozata	*a polgármester 2026. évi szabadságának ütemezéséről*
23/2026. (II. 25.) önkormányzati határozata	*ügyrendi döntés a polgármester szavazásból való kizárásának kérdésében*

24/2026. (II. 25.) önkormányzati határozata	*a főállású polgármester cafetéria-juttatása éves keretösszegének megállapításáról*
25/2026. (II. 25.) önkormányzati határozata	*a Hagyomány Örökség Kultúra Közösség Egyesület 2025. évi elszámolásának elfogadásáról*
26/2026. (II. 25.) önkormányzati határozata	*ügyrendi döntés Kovács Dániel és Baumann Roland szavazásból való kizárásának kérdésében*
27/2026. (II. 25.) önkormányzati határozata	*döntés a Ságvári Polgárőr Egyesület 2025. évi elszámolásának elfogadásáról*
28/2026. (II. 25.) önkormányzati határozata	*a KAP-RD43-1-25 kódszámú „Külterületi utak fejlesztése" című pályázati felhívásra benyújtott és támogatásban részesített projekt előlegigényléséről*
29/2026. (II. 25.) önkormányzati határozata	*döntés a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról szóló tájékoztató elfogadásáról*

A zárt ülésen meghozott határozatok:
Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének

30/2026. (II. 25.) önkormányzati határozata	*a napirendi pontok elfogadásáról*
31/2026. (II. 25.) önkormányzati határozata	*a helyi szavazatszámláló bizottságok tagjainak megválasztásáról*

JEGYZŐKÖNYV,
amely készült Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2026. február 25-én 14 óra 30 perckor megtartott rendes, nyilvános testületi üléséről.

Helyszín: Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal nagyterme– 8654 Ságvár, Fő u. 16.
Időpont: 2026. február 25., szerda 14 óra 30 perc.

Jelen vannak – 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

Állandó meghívottként tanácskozási joggal jelen vannak:
Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző,
Koltai Bernadett aljegyző, a 10. napirendi pont tárgyalásától
Héjjas Henrietta gazdálkodási ügyintéző.

Meghívottként tanácskozási joggal jelen van:
-

Távol vannak:
-

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 a testületi ülést megnyitja. Köszönti a képviselő-testület ülésén megjelenteket, a megválasztott képviselőket, jegyző asszonyt és a hivatal munkatársát. Megállapítja, hogy az ülés az SZMSZ-ben előírtaknak megfelelően került összehívásra. Megállapítja, hogy a testületi ülés határozatképes, mert a megválasztott 7 fő képviselőből 7 fő képviselő jelen van.
Tájékoztatja a testületet, hogy az ülés megkezdéséig sürgősségi indítvány és napirend előtti felszólalásra előzetes jelentkezés nem történt. Javasolja a meghívóban szereplő alábbi napirendi pontok elfogadását:

1. **A jogi és ügyrendi bizottság beszámolója a vagyonnyilatkozat benyújtási kötelezettségek teljesítéséről.**
   Előterjesztő: Baumann Roland elnök (Szóbeli előterjesztés.)
2. **Javaslat az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet módosítására.**
   Előterjesztő: Kecskés Gábor polgármester (Írásbeli előterjesztés.)
3. **Javaslat Ságvár Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapítására.**
   Előterjesztő: Kecskés Gábor polgármester (Írásbeli előterjesztés.)

4. **Javaslat Ságvár Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló rendeletének megalkotására.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor polgármester (Írásbeli előterjesztés.)

5. **Javaslat Ságvár Község Önkormányzata közösségi színtere 2026. évi szolgáltatási tervének elfogadására.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor polgármester (Írásbeli előterjesztés.)

6. **Javaslat Ságvár Község Önkormányzata 2026. évi éves összesített közbeszerzési tervének elfogadására.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor polgármester (Írásbeli előterjesztés.)

7. **Javaslat a polgármester 2026. évi szabadságának ütemezésére, tájékoztató a 2025. évben igénybe vett szabadságról.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor polgármester (Írásbeli előterjesztés.)

8. **Javaslat a polgármester 2026. évi cafetéria juttatása éves keretének meghatározására.**
Előterjesztő: Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző (Írásbeli előterjesztés.)

9. **Javaslat HÖKK Egyesület 2025. évi támogatásának felhasználásáról szóló beszámoló elfogadására.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor polgármester (Írásbeli előterjesztés.)

10. **Javaslat a Ságvári Polgárőr Egyesület 2025. évi támogatásáról szóló beszámoló elfogadására.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor polgármester (Írásbeli előterjesztés.)

11. **Javaslat a KAP-RD43-1-25 kódszámú „Külterületi utak fejlesztése" című pályázaton támogatásban részesített projekt előleg lehívásának kezdeményezésére.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor polgármester (Írásbeli előterjesztés.)

12. **Tájékoztató a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, valamint az előző ülés óta tett fontosabb intézkedésekről.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor polgármester (Írásbeli előterjesztés.)

13. **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 képviselő-testület részéről jelzés nem érkezik.

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

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
15/2026. (II. 25.) önkormányzati határozat
a napirendi pontok elfogadásáról

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

Határidő: 2026. február 25.
Felelős: Kecskés Gábor polgármester

1. napirendi pont: **A jogi és ügyrendi bizottság beszámolója a vagyonnyilatkozat benyújtási kötelezettségek teljesítéséről.**
Előterjesztő: Baumann Roland elnök

Baumann Roland elnök tájékoztatja a testületet, hogy az előírt törvényi határidőre mindenki benyújtotta a vagyonbevallását, úgyhogy mindenki teljes jogú résztvevőként vehet részt a mai ülésen. Tájékoztatja a testületet, hogy a jogi és ügyrendi bizottság alelnökének Bódis József képviselőt választotta meg mai ülésen.

Kecskés Gábor polgármester megköszöni a beszámolót és az alábbi határozati javaslatot terjeszti elő elfogadásra.

Határozati javaslat
a jogi és ügyrendi bizottság 2026. évi vagyonnyilatkozat benyújtási kötelezettségek teljesítéséről szóló beszámolójának elfogadásáról.

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a jogi és ügyrendi bizottság beszámolóját az Mötv. 39. §-a szerinti 2026. évi vagyonnyilatkozatok benyújtásának teljesítéséről tudomásul vette.

határidő: 2026. február 25.
felelős: Baumann Roland elnök

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
16/2026. (II. 25.) önkormányzati határozata
a jogi és ügyrendi bizottság 2026. évi vagyonnyilatkozat benyújtási kötelezettségek teljesítéséről szóló beszámolójának elfogadásáról.

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a jogi és ügyrendi bizottság beszámolóját az Mötv. 39. §-a szerinti 2026. évi vagyonnyilatkozatok benyújtásának teljesítéséről tudomásul vette.

határidő: 2026. február 25.
felelős: Baumann Roland elnök

2. napirendi pont: **Javaslat az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet módosítására.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor polgármester
(Írásbeli előterjesztés)

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

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

Kecskés Gábor polgármester a napirendi pont előterjesztőjeként nem kíván kiegészítést tenni az írásos anyaghoz, röviden összefoglalja azt. Megkérdezi a képviselőktől, hogy az előterjesztéssel kapcsolatban van-e valakinek kérdése. A napirend vitáját megnyitja.

Baumann Roland képviselő elmondja, hogy részt vett a pénzügyi bizottság ülésén, ahol a feltett kérdéseire megkapta a válaszokat, de ettől függetlenül itt is elmondja azokat azok kedvéért, akik nem voltak jelen a bizottsági ülésen. A költségvetésben látott egy olyan sort a telkekkel kapcsolatban kint a focipályánál, ahol 23 millió 600 ezer forint volt betervezve az év végére. Az év elején ez 30 millió forint volt, és ez változott az év végére 23 millió 600 ezer forintra. Az volt a kérdése ezzel kapcsolatban, hogy az eltérés az miből adódott, mivel tudomása szerint nem lettek értékesítve azok az ingatlanok, illetve közművesítésre is volt betervezve összeg. A 2025 évben bizonyos összeg ebből átcsúszott még a 2026-os évre is, és ezzel kapcsolatban volt kérdés, hogy ezek hogyan lettek tulajdonképpen korrigálva, milyen kiadások lettek visszafogva, hogy maga a mérleg az egyenesbe kerüljön, ugyanúgy nullára jöjjön ki. Ez volt a kérdése.

Sárvári Norbert alpolgármester megkérdezi, hogy kielégítő választ kapott-e a képviselő.

Baumann Roland képviselő válaszában elmondja, hogy igen.

Sárvári Norbert alpolgármester elmondja, hogy akkor az benne lesz a jegyzőkönyvben.

Kecskés Gábor polgármester tájékoztatja a testületet, hogy a tervezőnek a vízbekötési tervet és a DRV-nek a vízbekötési díjat kell majd az idei évben kifizetniük, de addig ezt nem kérvényezhetik a DRV-től, amíg nincsen meg a telekalakítás. A telekalakítást a vármegyei kormányhivatal már jóváhagyta, csak a csarnok helyrajzi számán van a 40 millió forintos hitel terhelve. Eleve nagyobb összegű az ingatlan értéke, mint a felvett hitel, ha leveszik belőle a telkeket még mindig fedezi a hitelt. Ezen a kérvényükön ül a bank már több hete, a tehermentes telekalakításhoz szükséges a bank hozzájáruló nyilatkozata is.

A képviselő-testület az előterjesztés alapján megtárgyalja a napirendi pontot, amelynek eredményeképpen az előterjesztésben szereplő rendelet megalkotását javasolja.

Kecskés Gábor polgármester a napirend vitáját lezárja. További kérdés, hozzászólás hiányában szavazásra bocsájtja az előterjesztésben szereplő rendelet megalkotását a képviselő-testületnek. Megkéri a képviselőket, hogy aki elfogadja az előterjesztésben szereplő rendelettervezetet, az kézfeltartással jelezze.

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 rendeletet alkotta:

Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló
4/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet módosításáról
(A rendelet és a módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt rendelet a jegyzőkönyv mellékletét képezi.)

3. napirendi pont: **Javaslat Ságvár Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapítására.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor polgármester (Írásbeli előterjesztés)

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

Juhász István elnök tájékoztatja a 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 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-testület az előterjesztés alapján megtárgyalja a napirendi pontot, amelynek eredményeképpen az előterjesztésben szereplő határozati javaslat elfogadását javasolja.

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

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
17/2026. (II. 25.) önkormányzati határozata
Ságvár Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapításáról

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-ra figyelemmel, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény 45. § (1) bekezdés a) pontjának felhatalmazása alapján az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Kormányrendeletben meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő 3 évre várható összegét a határozat melléklete szerinti tartalommal állapítja meg.

Felelős: Kecskés Gábor polgármester
Határidő: 2026. február 25.

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

4. napirendi pont: **Javaslat Ságvár Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló rendeletének megalkotására.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor polgármester (Írásbeli előterjesztés)

A pénzügyi bizottság írásos véleménye a 2026. évi költségvetés tervezetéről a képviselők részére kiosztásra kerül, amely a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

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

Juhász István elnök tájékoztatja a képviselő-testületi tagokat, hogy a pénzügyi bizottság az előterjesztést megtárgyalta és az előterjesztés alapján elfogadásra javasolja az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot és rendelet megalkotását a képviselő-testületnek. A pénzügyi bizottság írásos véleménye a 2026. évi költségvetés tervezetéről kiosztásra került.
(A pénzügyi bizottság írásos véleménye a jegyzőkönyv mellékletét képezi.)

Kecskés Gábor polgármester megnyitja a napirend vitáját. Tájékoztatja a képviselőket, hogy a költségvetés tervezése során az első változat 69 millió forintos mínusszal jött ki. Volt egy-két álmatlan éjszakája, mire sikerült 0-ra kihozniuk a költségvetést. A tavalyi évre betervezett telekeladások az idei évben fognak megtörténni, bár hitelező bankuktól a 2. napirendi pontnál említettek miatt még nem sikerült a telekalakításhoz szükséges hozzájáruló nyilatkozatot beszerezniük. Röviden beszél a bank bürokratikus és hosszú ügyintézéséről. Vannak már érdeklődők a telkekre, csak amíg a tehermentes telekalakítások nincsenek bejegyezve, nem tudják eladni azokat.
Megkérdezi a képviselőktől, hogy az előterjesztéssel kapcsolatban van-e valakinek kérdése.

Baumann Roland képviselő megkérdezi, hogy a telkekről készült 2025-ös értékbecslés az összközművesített telkekkel számolt.

Kecskés Gábor polgármester válaszában elmondja, hogy igen. A költségvetésben a közművesítéssel kapcsolatos költségek lettek az idei évre betervezve.
A költségvetés nagyon szoros lett. A falunapra, a Nagyberény-Nyim-Som-Bedegkérrel közösen elnyert TOP-os összegből tudnak programokat szervezni. A pályázathoz kapcsolódó eszközbeszerzés közbeszerzése folyamatban van. A külterületi utas pályázaton elnyertek 72 millió forintot, amelyre a szőlősgazdák összeszedték az 5%-os önrészt, ami 3,8 millió forint. Jelenleg az út terveztetése zajlik.

Bódis József képviselő javasolja, hogy kérjenek ajánlatot attól a cégtől is, aki az előző utat készítette, mert azt nagyon jó minőségben elvégezték.

Sárvári Norbert alpolgármester egyet ért a fenti javaslattal.

Kecskés Gábor polgármester elmondja, hogy mivel 100 millió forint alatt van a beruházás költségvetése, nem közbeszerzés köteles, meghívás útján fogják az ajánlatokat bekérni, megkeresik majd a szóban forgó céget is.

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

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
18/2026. (II. 25.) önkormányzati határozata
a költségvetés előterjesztésekor az Áht. 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegek és tájékoztatók megismeréséről

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat 2026. évi költségvetésének előterjesztésekor az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket és tájékoztatásokat megismerte és tudomásul vette az előterjesztés 2. melléklete alapján.

Határidő: 2026. február 25.
Felelős: Kecskés Gábor polgármester

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

Kecskés Gábor polgármester szavazásra bocsájtja az előterjesztésben szereplő rendelet megalkotását a képviselő-testületnek. Megkéri a képviselőket, hogy aki elfogadja az előterjesztésben szereplő rendeletet, az kézfeltartással jelezze.

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 rendeletet alkotta:

Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének
3/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről
(A rendelet a jegyzőkönyv mellékletét képezi.)

5. napirendi pont: **Javaslat Ságvár Község Önkormányzata közösségi színtere 2026. évi szolgáltatási tervének elfogadására.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor polgármester (Írásbeli előterjesztés)

Kecskés Gábor polgármester tájékoztatja a testületet, hogy az adott napirendi pont tekintetében nem kell bizottsági állásfoglalás, véleményeztetés. A napirendi pont előterjesztőjeként nem kíván kiegészítést tenni az előterjesztéshez.

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-testület az előterjesztés alapján megtárgyalja a napirendi pontot, amelynek eredményeképpen az előterjesztésben szereplő határozati javaslat elfogadását javasolja.

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

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
19/2026. (II. 25.) önkormányzati határozat
Ságvár Község Önkormányzata közösségi színtere 2026. évi szolgáltatási tervének elfogadásáról

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Ságvár Község Önkormányzata közösségi színterének 2026. évi szolgáltatási tervét az előterjesztés melléklete szerint elfogadja, egyben elrendeli annak 15 napon belüli közzétételét a közösségi színtérben, illetve az önkormányzat hivatalos hirdetőtábláján, valamint honlapján.

Határidő: 2026. március 12.
Felelős: Kecskés Gábor polgármester

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

6. napirendi pont: **Javaslat Ságvár Község Önkormányzata 2026. évi összesített közbeszerzési tervének elfogadására.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor polgármester (Írásbeli előterjesztés)

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-testület az előterjesztés alapján megtárgyalja a napirendi pontot, amelynek eredményeképpen az előterjesztésben szereplő határozati javaslat elfogadását javasolja.

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

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
20/2026. (II. 25.) önkormányzati határozat
Ságvár Község Önkormányzata 2026. évi éves összesített közbeszerzési tervéről

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. törvény 42. § (1) bekezdése alapján Ságvár Község

Önkormányzata 2026. évi éves összesített közbeszerzési tervét az előterjesztés melléklete szerint elfogadja.

határidő: 2026. február 25.
felelős: Kecskés Gábor polgármester

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

Kecskés Gábor polgármester a 7. napirendi pont tárgyalása előtt bejelenti személyes érintettségét és átadja az ülés vezetését Sárvári Norbert alpolgármester részére a 7. napirendi pont esetében.

7. napirendi pont: **Javaslat a polgármester 2026. évi szabadságának ütemezésére, tájékoztató a 2025. évben igénybe vett szabadságról.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor polgármester (Írásbeli előterjesztés)

Sárvári Norbert polgármester megnyitja a napirend vitáját.

Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző felhívja a testület figyelmét, hogy mivel polgármester úr bejelentette személyes érintettségét, ezért a testületnek először arról kell döntést hoznia, hogy kizárja-e a polgármestert a napirendi ponthoz tartozó szavazásból. Mivel a döntés során a testület munkáltatói jogkörében jár el, ezért javasolja a testületnek, hogy zárják ki a polgármestert a szavazásból.

Sárvári Norbert alpolgármester a fentiek alapján javasolja, hogy Kecskés Gábor polgármestert a napirendi ponthoz tartozó szavazás során zárják ki a szavazásból.

A képviselő-testület a fenti javaslattal egyet ért.

Sárvári Norbert alpolgármester kéri a képviselőket, aki egyetért azzal, hogy Kecskés Gábor polgármestert zárják ki a napirendi ponthoz tartozó szavazásból, az kézfeltartással jelezze.

A szavazásnál jelen lévő képviselők száma: 7 fő. A képviselő-testület határozatképes.
Nem szavazott: 1 fő.

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 6 igen, 0 nem mellett nyílt szavazással az alábbi határozatot hozta:

Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének
21/2026. (II. 25.) önkormányzati határozat
ügyrendi döntés a polgármester szavazásból való kizárásának kérdésében

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a *„Javaslat a polgármester 2026. évi szabadságának ütemezésére, tájékoztató a 2025. évben igénybe vett szabadságról”* című napirendi ponthoz tartozó szavazás során Kecskés Gábor polgármestert kizárja a szavazásból.

határidő: 2026. február 25.
felelős: Sárvári Norbert alpolgármester

Sárvári Norbert alpolgármester elmondja, hogy a napirendi ponthoz tartozó előterjesztésben ismertetésre került, hogyan tervezi polgármester úr a szabadságait kivenni,

hogyan alakultak az áthozott szabadságok, amiket a polgármester úr nem vett ki. A testületi ülést megelőzően Baumann Roland képviselő úr benyújtott egy módosító javaslatot a napirendi ponthoz, amelyben felhívta a figyelmet arra, hogy ennek a szabadság áthozatnak milyen anyagi következményei lesznek a későbbiekben az önkormányzat költségvetését illetően.

Juhász István képviselő elmondja, hogy a 2026-os költségvetést szorosan érinti a polgármester úr szabadságkivétele. Az előző ciklus végén 3 millió 700 ezer forint lett kifizetve szabadságmegváltásra. Minden tiszteletük, elismerésük a polgármester úr felé, de a felhalmozott szabadságot nem bírja el a költségvetésük. Beszéltek erről a pénzügyi bizottság ülésén is, ahol a bizottság az önkormányzat takarékos és óvatos gazdálkodását szem előtt tartva, a költségvetés pénzügyi egyensúlyának fenntartása érdekében nem javasolja a polgármester szabadságmegváltása érdekében költségvetési tartalék képzését. A bizottság javasolja a testületnek, hogy gondoskodjon a polgármester szabadságának kiadásáról.
Az lenne a javaslata, hogy mivel a polgármester úr a 2025-ös évből 30 napot hozott át az idei évre, az éves szabadsága pedig 39 nap, így az idei évben 69 nap szabadsága van. Most hatványozódnak ezek a napok. Ha jól tudja, akkor a tervezet szerint a 2026. január 1-től 2026. március 31-ig tartó időszakra betervezett 15 nap szabadság sem reális már, mert a mai napig 3 nap szabadság került kivételre, itt mindjárt maradt 12 nap.

Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző elmondja, hogy a tavalyi évi áthozott 30 napot, azt a jogszabály szerint a március 31-ig kellett volna kivenni.

Juhász István képviselő elmondja, hogy az fizikailag sem lehetséges már. Neki az lenne a javaslata a pénzügyi bizottság javaslatát is figyelembe véve, hogy a polgármester úr saját döntése alapján március, április, május hónapokban kötelezően vegye ki a tavalyi évről áthozott 30 nap szabadságát, és az év többi hónapjában pedig az idei évre járó 39 napból megmaradó szabadságát, így az idei évben kivételre kerülne a 69 nap szabadság.

Baumann Roland képviselő elmondja, hogy a benyújtott javaslata a jelenlegi helyzetben a legdrasztikusabb határozati javaslat, és úgy gondolta, hogy ezt mindenképpen meg kell beszélni a képviselő-testülettel, és valamilyen kompromisszum képes megoldás kell, és amit Juhász képviselő úr javasol, az egy kivitelezhető dolog lehet, viszont ehhez mindenképpen az kell, hogy ez valóban teljesüljön is, mivel hogyha a polgármester úrnak mindig halmozódni fog a szabadsága, egyszerűen fizikai képtelenség lesz kivennie a szabadságokat, mert egyszerűen nem lesz annyi munkanap, ami kiadható lenne szabadságként. A benyújtott javaslatában az volt, hogy márciusban konkrétan teljes egészében szabadságra kellene mennie ahhoz, hogy 25 nap teljesüljön ebből a 30 nap áthozott szabadságból, és még így is 5 nap átcsúszna áprilisra. Amit Juhász képviselő úr javasolt, az teljesen ésszerű és vállalható lehet, viszont ezeket teljesíteni kell, mert ha egyszerűen nem teljesíti polgármester úr ezeket a szabadságokat, akkor utána matematikailag képtelenség kivenni ezeket a szabadságokat a későbbiekben, hogyha ez felgyülemlik.

Kecskés Gábor polgármester elmondja, hogy semmi gond, ki fogja venni. Annyi türelmet kér, hogy a telekalakítások menjenek le, mert ő tudja, hogy kivel tárgyalt, hogyan, miképpen, és márciusban is el fog menni szabadságra, de lesz a Kistelepülések Országos Szövetségének konferenciája március 11-13. között, ahol Somogy vármegyei diverzió igazgatójaként ott kell lennie. Márciusban nem tudja kivenni az összeset, mert csak 22 munkanap van márciusban. Azon lesz, hogy kivegye a szabadságát.

Baumann Roland képviselő elmondja, hogy amikor programja van a polgármester úrnak, és ütközik az ütemtervvel, akkor a Kttv. alapján tájékoztatnia kell a képviselő-testületet arról, hogy nem tudja tartani ezt az ütemtervet. És onnantól kezdve, mint munkáltatója a képviselő-testületnek az a kötelessége, hogy ezt nyomon kövesse és kiadja ezeket a szabadságokat. Azt

javasolja, hogy pontosítsák le a programok függvényében, hogy márciusban mely napokat fogja kivenni, és akkor az alpolgármester úrnak kell a helyettesítést megoldania.

Kecskés Gábor polgármester felhívja a figyelmet, hogy a szabadsága felével ő maga rendelkezik.

Baumann Roland képviselő elmondja, hogy a polgármester úr éves szabadsága 39 nap, a 30 nap az áthozott nap, az a tavalyi évben volt, és a tavalyi évben rendelkezett polgármester úr ezzel. Tehát ez a 30 nap, amiről most beszélnek, amit minél hamarabb ki kéne venni, hogy utána már csak az éves 39 nap szabadságával tud rendelkezni. Tehát ez a tavalyi évben volt, és tavalyi évben rendelkezhetett volna vele.

Kecskés Gábor polgármester elmondja, hogy tavaly 35 nap volt összesen, akkor nem tudta a felét kivenni.

Sárvári Norbert alpolgármester elmondja, hogy a napirendi pont tekintetében akkor az előterjesztésben leírtak nem fogják megállni a helyét, illetve Baumann Roland képviselő által benyújtott módosító sem. Megkérdezi a testületet, hogy a pénzügyi bizottság javaslata nyomán Juhász István képviselő által előterjesztett változatot el tudják-e fogadni, illetve megkérdezi a polgármestertől, hogy neki elfogadható-e az a változat.

Kecskés Gábor polgármester válaszában elmondja, hogy igen.

Baumann Roland képviselő kéri, hogy tisztázzák a konkrét dátumokat.

Kecskés Gábor polgármester elmondja, hogy napra pontosan ne dátumozzanak.

Sárvári Norbert alpolgármester elmondja, hogy az a legnagyobb baj, hogyha van egy komoly tárgyalás vagy valami egyértelmű, hogy akkor a polgármester tud jobban tárgyalni, mert a polgármester az ügyvivő.

Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző javasolja, hogy a határozati javaslatba mindenképpen kerüljön be, hogy a képviselő-testület úgy dönt, hogy az előző évről áthozott 30 nap szabadságból, mivel 3 napot vett ki eddig polgármester úr, tehát 27 napról beszélnek, azt március, április és májusban hónapokban igazodva a munkahelyi elfoglaltságokhoz vegye ki a polgármester úr.

Sárvári Norbert alpolgármester javasolja, ha a polgármester úr szabadságát tölti, akkor azt meg is toldhatja két vagy három nappal.

Bódis József képviselő elmondja, hogy az első időszakokban lazán fogták ezt a dolgot. Nem akarja túlragozni a dolgot. Azt kellene eldönteni, hogy mit adnak a polgármesternek cserébe azért, hogy éjjel-nappal itt van. Vegye ki a szabadságát, de azt valahogy honorálni kellene neki, hogy amikor elmegy szabadságra, és adódik valami, neki ugyanúgy kell vele foglalkoznia, minthogyha nem volna szabadságon, és be is kell jönnie. Csak azt kellene elérni, hogy egy olyan biztos anyagi rész azért jusson neki, amivel kompenzálva vannak ezek a szabadsággal kapcsolatos dolgok.

Bodó Ferencné képviselő elmondja, hogy ebben egyrészt igazat ad, másrészt meg arról beszéltek anno, hogy legyen két alpolgármester. Az le lett szavazva, nem lett két alpolgármester. Utána azért választották meg Sárvári Norbert képviselőt alpolgármesternek, mert műszaki ember. Akármilyen probléma van, a polgármesterrel esetleg tudja tartani telefonon a kapcsolatot, elintézi, ott van helyette, a jobb keze megoldja a dolgokat.

Sárvári Norbert alpolgármester elmondja, hogy itt valójában a polgármester úrnak valamilyen szinten a premizálásáról is szót kell ejteni. Évek óta nem kapott semmiféle prémiumot a polgármester úr. Ha most itt rákényszerítik polgármester urat arra, hogy változtassa meg a szabadságolását, akkor azt mondja, hogy nyilvánvalóan igazat ad Bódis képviselő úrnak ebben, egy gondolati platformon vannak, hogy akkor viszont jutalmat mindenféleképpen a maga részéről javasol a polgármester úrnak, ebben az évben minimum egy-két havit.

Baumann Roland képviselő elmondja, hogy nem kényszerítették rá a polgármester urat arra, hogy vegye ki a szabadságát.

Sárvári Norbert alpolgármester elmondja, hogy nyilvánvalóan, de most mégis egy olyan határozati javaslat és egy olyan döntés, vélhetően egy olyan döntés fog születni, amivel ezt megteszik a képviselők.

Baumann Roland képviselő hangsúlyozza, hogy a polgármester a saját maga által előterjesztett, saját maga által kidolgozott ütemterveket nem tartotta be.

Juhász István képviselő elmondja, hogy azért kezdte azzal, hogy tisztelet, elismerés a polgármester úrnak, mert tudják, hogy mit tett a faluért, a közösségükért. És teszi még mindig ugyanezt. Ezt nem vitatja. Pontosan ezért javasolta azt, hogy a polgármester úr döntse el, hogy ő mikor szeretne elmenni szabadságra a tárgyalásai függvényében. Viszont a költségvetést meg nem terhelné akkor, ha szabadságmegváltás történne. A másik meg az, hogy itt van az alpolgármesterük. Úgyhogy igazából ő úgyis megbeszéli a fontosabb folyamatban lévő ügyeket, utána majd a képviselő-testülettel is, de akkor tudnak együtt dolgozni, mivel a polgármester úr Sárvári Norbert képviselő urat jelölte alpolgármesternek, mert bízik benne, aki megfelelő szakmai tudással rendelkezik.

Bódis József képviselő elmondja, hogy ez nem így működik.

Juhász István képviselő elmondja, hogy a szabadságot ki kell venni, ha valaki dolgozik egy munkahelyen, az is elmegy szabadságra. Tisztelve és elismerve van a polgármester munkája, de a szabadságát ki kell vennie, és adják meg neki a választás jogát, hogy mikor veszi ki.

A képviselők részéről felmerül kérdésként, hogy nem lehet-e megváltani most a ki nem vett szabadságot.

Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző tájékoztatja a testületet, hogy azt csak az önkormányzati ciklus leteltét követően lehet, egyben megváltani, majd 2029-ben.

A képviselők egymás szavába vágva tárgyalják a napirendi pontot.

Bódis József képviselő elmondja, hogy érti, hogy szoros a költségvetésük és úgy veszi észre, hogy a polgármester úr is egyet ért ezzel, de valamilyen szinten ezt tényleg kompenzálniuk kellene.

Sárvári Norbert alpolgármester elmondja, hogy pontosan erre mondta azt, hogy adjanak akkor kéthavi jutalmat a polgármesternek.

Baumann Roland képviselő elmondja, hogy az biztos, hogy egy ekkora összeget, ami várható a szabadságmegváltásból 2029-ben, ha nem tervezi a polgármester úr a további indulást, akkor még egy végkielégítés is várható, akkor itt 10 millió fölötti összegről beszélnek 2029-es kifizetéssel.

Sárvári Norbert alpolgármester hangsúlyozza, hogy ez csak egy hipotézis egyelőre, mert még vissza van belőle 3 és fél év.

Baumann Roland képviselő elmondja, hogy megint csak egy feltételezést mond. A mostani évben esetleg polgármester úrnak bármilyen olyan családi vagy magánjellegű dolga jön közbe, mint például Lengyel Ferenc képviselőnek, aki lemondott, hogyha a polgármester úrnál bármi, egészségügyi, vagy bármilyen más ok felmerül, hogy azonnal le kell mondania, akkor nekik ugyanúgy azonnal ki kell ezeket fizetniük. És ezekkel az összegekkel számolniuk kell. Ez a két feltételezése volt. A jutalommal kapcsolatban pedig azt mondja, hogy az még mindig egy kevésbé fájó pont, hogyha kicsiket kell fizetni, kevésbé nagy összegeket kell fizetni, mint az, hogy egy összegben majd a 2029-es költségvetés terhére egyben. Amit még ehhez hozzá szeretne tenni, hogy a képviselő-testületnek a jogszabályt követve kell működnie. És most nem tudnak a jogszabályt követve működni semmilyen formában. Nincs az a képlet, amivel most ezt meg tudnák oldani. De mindenképpen arra kellene törekedniük, hogy a lehető leghamarabb megoldódjon ez a probléma.

Sárvári Norbert alpolgármester lezárja a napirendi pont vitáját és Juhász István képviselő módosító javaslatát bocsájtja szavazásra az alábbiak szerint:

Határozati javaslat
a polgármester 2026. évi szabadságának ütemezéséről

1. Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megállapítja, hogy Kecskés Gábor polgármester 2025. évben ki nem vett szabadságának száma 30 nap. A 2026. évi alapszabadsága 25 nap és 14 pótnap, mindösszesen 39 nap. A 2026. évi igénybe vehető szabadsága összesen: 69 nap, amelyből a 2026. évben eddig igénybe vett szabadság 3 nap.

2. A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a 2025. évi 27 nap áthozott szabadságát, munkahelyi elfoglaltságának függvényében 2026. március, április és május hónapokra ütemezze be és vegye igénybe, a 2026. évben igénybe vehető fennmaradó 39 nap szabadságát pedig június hónaptól kezdődően az év végéig ütemezze be és vegye igénybe.

3. A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a fentiek alapján a 2026. évre elkészített szabadságolási ütemtervét a képviselő-testület soron következő ülésén terjessze elő a képviselő-testület részére jóváhagyásra.

határidő: a képviselő-testület soron következő ülése
felelős: Kecskés Gábor polgármester

Sárvári Norbert alpolgármester megkéri a képviselőket, hogy aki egyetért a fenti határozati javaslattal, az kézfeltartással jelezze.

A szavazásnál jelen lévő képviselők száma: 7 fő. A képviselő-testület határozatképes.
A szavazásból kizárt képviselők száma: 1 fő.

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 6 igen, 0 nem mellett nyílt szavazással az alábbi határozatot hozta:

Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének
22/2026. (II. 25.) önkormányzati határozat
a polgármester 2026. évi szabadságának ütemezéséről

1. Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megállapítja, hogy Kecskés Gábor polgármester 2025. évben ki nem vett szabadságának száma 30 nap. A 2026. tárgyévi alapszabadsága 25 nap és 14 pótnap, mindösszesen 39 nap. A 2026. évi igénybe vehető szabadsága összesen: 69 nap, amelyből a 2026. évben eddig igénybe vett szabadság 3 nap.

2. A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a 2025. évi 27 nap áthozott szabadságát, munkahelyi elfoglaltságának függvényében 2026. március, április és május hónapokra ütemezze be és vegye igénybe, a 2026. évben igénybe vehető fennmaradó 39 nap szabadságát pedig június hónaptól kezdődően az év végéig ütemezze be és vegye igénybe.

3. A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a fentiek alapján a 2026. évre elkészített szabadságolási ütemtervét a képviselő-testület soron következő ülésén terjessze elő a képviselő-testület részére jóváhagyásra.

   határidő: a képviselő-testület soron következő ülése
   felelős: Kecskés Gábor polgármester

Sárvári Norbert alpolgármester javasolja, ha már szó volt róla, akkor hozzanak egy döntést, itt mindjárt, a jutalmát illetően is, hogy az év végéig adjanak a polgármesternek két havi jutalmat.

Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző felhívja a képviselő-testület figyelmét, hogy az ülésen elfogadott költségvetésükben jelenleg erre nincsen fedezet.

Sárvári Norbert alpolgármester megkérdezi, hogy akkor mikor dönthetnek a jutalomról.

Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző tájékoztatja a testületet, hogy ezt majd év közben fogják látni a költségvetési módosításoknál, amikor már látják hogyan teljesülnek az adóbevételek, annak függvényében tudják módosítani. Most fillérre ki van számolva az önkormányzat költségvetése.

Baumann Roland képviselő elmondja, hogy negyedévente szokott a költségvetésről szavazásuk lenni. Akkor arra kell majd törekedniük, ha ezt az irányt szeretnék tartani, akkor muszáj lesz valahogy erre valamilyen tartalékot átcsoportosítani.

Sárvári Norbert alpolgármester elmondja, hogy akkor maradjanak annyiban, hogy a későbbiekben erre majd visszatérnek, amikor már látják azt, hogy hogyan alakul a költségvetésük.

8. napirendi pont:	**Javaslat a polgármester 2026. évi cafetéria juttatása éves keretének meghatározására.** *Előterjesztő: Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző* *(Írásbeli előterjesztés)*

Sárvári Norbert alpolgármester megnyitja a napirend vitáját.

Kecskés Gábor polgármester bejelenti személyes érintettségét a napirendi pont tárgyalása során és kéri a testületet, hogy döntsön a szavazásból való kizárás kérdésében.

Sárvári Norbert alpolgármester javasolja, hogy Kecskés Gábor polgármestert a napirendi ponthoz tartozó szavazás során az előző napirendhez hasonlóan zárják ki a szavazásból.

A képviselő-testület a fenti javaslattal egyet ért.

Sárvári Norbert alpolgármester kéri a képviselőket, aki egyetért azzal, hogy Kecskés Gábor polgármestert zárják ki a napirendi ponthoz tartozó szavazásból, az kézfeltartással jelezze.

A szavazásnál jelen lévő képviselők száma: 7 fő. A képviselő-testület határozatképes.
Nem szavazott: 1 fő.

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 6 igen, 0 nem mellett nyílt szavazással az alábbi határozatot hozta:

Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének
23/2026. (II. 25.) önkormányzati határozat
ügyrendi döntés a polgármester szavazásból való kizárásának kérdésében

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a *„Javaslat a polgármester 2026. évi cafetéria juttatása éves keretének meghatározására”* című napirendi ponthoz tartozó szavazás során Kecskés Gábor polgármestert kizárja a szavazásból.

határidő: 2026. február 25.
felelős: Sárvári Norbert alpolgármester

Sárvári Norbert alpolgármester megkérdezi Kétszeriné dr. Takács Éva jegyzőt, hogy a napirendi pont előterjesztőjeként kíván-e kiegészítést tenni.

Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző sem kiegészítést, sem módosítást nem kíván tenni az előterjesztéssel kapcsolatban, röviden összefoglalja azt.

Sárvári Norbert alpolgármester megkérdezi a képviselőktől, hogy az előterjesztéssel kapcsolatban van-e valakinek kérdése.

Bódis József képviselő megkérdezi, hogy eddig mennyit kapott a polgármester.

Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző elmondja, hogy ugyanannyit, mint most. Felhívja a figyelmet, hogy ennek összegét jogszabály állapítja meg: az illetményalap ötszöröse lehet.

Sárvári Norbert alpolgármester megnyitja a napirend vitáját.

A képviselő-testület az előterjesztés alapján megtárgyalja a napirendi pontot, amelynek eredményeképpen az előterjesztésben szereplő határozati javaslat elfogadását javasolja.

Sárvári Norbert alpolgármester a napirend vitáját lezárja. További kérdés, hozzászólás hiányában szavazásra bocsájtja az előterjesztésben szereplő határozati javaslat elfogadását a képviselő-testületnek. Megkéri a képviselőket, hogy aki elfogadja az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot, az kézfeltartással jelezze.

A szavazásnál jelen lévő képviselők száma: 7 fő. A képviselő-testület határozatképes.
A szavazásból kizárt képviselők száma: 1 fő.

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 6 igen, 0 nem mellett nyílt szavazással az alábbi határozatot hozta:

Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének
24/2026. (II. 25.) önkormányzati határozat
a főállású polgármester cafetéria-juttatása éves keretösszegének megállapításáról

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Kecskés Gábor főállású polgármester 2026. évi cafetéria-juttatásának éves keretösszegét bruttó 350.000,- forintban állapítja meg azzal, hogy a cafetéria-juttatás igénybevételének, elszámolásának és visszatérítésének szabályaira a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal Közszolgálati Szabályzatában foglaltakat rendeli alkalmazni.

határidő: 2026. augusztus 31.
felelős: alpolgármester, jegyző

Sárvári Norbert alpolgármester visszaadja az ülés vezetését Kecskés Gábor polgármester részére.

9. napirendi pont: **Javaslat HÖKK Egyesület 2025. évi támogatásának felhasználásáról szóló beszámoló elfogadására.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor polgármester (Írásbeli előterjesztés)

Kecskés Gábor polgármester a napirendi pont előterjesztőjeként nem kíván kiegészítést tenni az anyaghoz, 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-testület az előterjesztés alapján megtárgyalja a napirendi pontot, amelynek eredményeképpen az előterjesztésben szereplő határozati javaslat elfogadását javasolja.

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

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
25/2026. (II. 25.) önkormányzati határozata
a Hagyomány Örökség Kultúra Közösség Egyesület 2025. évi elszámolásának elfogadásáról

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz, hogy az államháztartáson kívüli forrás átvételéről és átadására vonatkozó szabályokról szóló 19/2013. (XI. 29.) önkormányzati rendelete alapján a Hagyomány Örökség Kultúra Közösség Egyesület részére (8654 Ságvár, Fő utca 16/A.) a 81/2025. (VI. 19.) határozattal megítélt 100 000 forint, azaz százezer forint egyösszegű

támogatásról szóló elszámolást elfogadja. A támogatás a támogatási szerződésben leírt célra került szabályszerűen felhasználásra.

A képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, hogy az elszámolás elfogadásáról értesítse az egyesület elnökét.

Határidő: 2026. március 15.
Felelős: Kecskés Gábor polgármester

10. napirendi pont: **Javaslat a Ságvári Polgárőr Egyesület 2025. évi támogatásának felhasználásáról szóló beszámoló elfogadására.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor polgármester (Írásbeli előterjesztés)

Kecskés Gábor polgármester megnyitja a napirend vitáját.

Kovács Dániel képviselő a Ságvári Polgárőr Egyesület elnökeként bejelenti személyes érintettségét a napirendi pont tárgyalása során és kéri a testületet, hogy döntsön a szavazásból való kizárás kérdésében.

Koltai Bernadett aljegyző megérkezik a testületi ülésre.

Baumann Roland képviselő Ságvári Polgárőr Egyesület titkáraként bejelenti személyes érintettségét a napirendi pont tárgyalása során és kéri a testületet, hogy döntsön a szavazásból való kizárás kérdésében.

Kecskés Gábor polgármester javasolja, hogy Kovács Dániel és Baumann Roland képviselőket a napirendi ponthoz tartozó szavazás során zárják ki a szavazásból. Kéri a képviselőket, hogy aki egyetért a fenti javaslattal, az kézfeltartással jelezze.

A szavazásnál jelen lévő képviselők száma: 7 fő. A képviselő-testület határozatképes.
Nem szavazott: 2 fő.

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

Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének
26/2026. (II. 25.) önkormányzati határozat
ügyrendi döntés Kovács Dániel és Baumann Roland szavazásból való kizárásának kérdésében

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a *„Javaslat a Ságvári Polgárőr Egyesület 2025. évi támogatásának felhasználásáról szóló beszámoló elfogadására."* című napirendi ponthoz tartozó szavazás során Kovács Dániel és Baumann Roland képviselőket kizárják a szavazásból.

határidő: 2026. február 25.
felelős: Kecskés Gábor polgármester

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-testület az előterjesztés alapján megtárgyalja a napirendi pontot, amelynek eredményeképpen az előterjesztésben szereplő határozati javaslat elfogadását javasolja.

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

A szavazásnál jelen lévő képviselők száma: 7 fő. A képviselő-testület határozatképes.
Kizárt képviselők száma: 2 fő.

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

Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének
27/2026. (II. 25.) önkormányzati határozat
a Ságvári Polgárőr Egyesület 2025. évi elszámolásának elfogadásáról

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz, hogy az államháztartáson kívüli forrás átvételéről és átadására vonatkozó szabályokról szóló 19/2013. (XI. 29.) önkormányzati rendelete alapján a Ságvári Polgárőr Egyesület részére (8654 Ságvár, Fő utca 16.) a 29/2025. (II. 24.) határozattal megítélt 100 000 forint, azaz egyszázezer forint egyösszegű támogatásról szóló elszámolást elfogadja. A támogatás a támogatási szerződésben leírt célra került szabályszerűen felhasználásra.
A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az elszámolás elfogadásáról értesítse az egyesület elnökét.

Határidő: 2026. március 15.
Felelős: Kecskés Gábor polgármester

11. napirendi pont: **Javaslat a KAP-RD43-1-25 kódszámú „Külterületi utak fejlesztése” című pályázaton támogatásban részesített projekt előleg lehívásának kezdeményezésére.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor polgármester (Írásbeli előterjesztés)

Kecskés Gábor polgármester a napirendi pont előterjesztőjeként nem kíván kiegészítést tenni az anyaghoz, röviden összefoglalja azt. Elmondja, hogy a jogszabály eddig 25 százalékot engedett meg, ez változott most 50 %-ra, az azt jelenti, hogy 36.117.746 forintot lehet lehívni előlegként. A visszamaradt összeget, amikor minden el van számolva, minden elkészült, utána. Tehát igazán meg is kell előlegezni. Mert ha kivitelező elvégzi, akkor azt a 36 milliót azt oda kell adni. És majd utána két-három hónap múlva körülbelül tudják befejezni a projektet. A napirend vitáját megnyitja.

Sárvári Norbert alpolgármester megkérdezi, hogy a kivitelező az akkor megvárja-e azt a 2-3 hónapot.

Kecskés Gábor polgármester elmondja, hogy a kivitelező számlát kell, hogy benyújtson az önkormányzat felé.

Sárvári Norbert alpolgármester megállapítja, hogy akkor az 50%-át az önkormányzatnak kell kipótolnia valahogyan.

Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző felhívja a testület figyelmét, hogy két-három hónapig likviditásban 36 millió forint fog hiányozni a költségvetésükből, amit valahogyan menedzselni kell.

A képviselő-testület az előterjesztés alapján megtárgyalja a napirendi pontot, amelynek eredményeképpen az előterjesztésben szereplő határozati javaslat elfogadását javasolja.

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

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
28/2026. (II. 25.) önkormányzati határozata
a KAP-RD43-1-25 kódszámú „Külterületi utak fejlesztése" című pályázati felhívásra benyújtott és támogatásban részesített projekt előlegigényléséről

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a *KAP-RD43-1-25* kódszámú *„Külterületi utak fejlesztés"* című pályázati felhívásra 4009090200 iratazonosító számon benyújtott és a KAP stratégiai Terv Nemzeti Irányító Hatóságának Vezetője által 2025. december 23-án kelt 14825401/36/12/2025 iktatószámú támogatási okirat szerint 72.235.492 forint támogatásban részesített projektjéhez szükséges 3.801.869 forint saját forrást 2026. évi költségvetésében biztosítja.

A Projekt teljes költsége összesen: 76.037.361 forint.
A Projekt elszámolható költségei összesen: 76.037.361 forint.
A Projekt nem elszámolható költségei összesen: 0 forint.
Támogatás összege: 72.235.492 forint.
Önerő: 3.801.869 forint
Egyéb támogatás: 0 forint

A képviselő-testület úgy határoz, hogy a támogatott tevékenység elindításához és likviditásának biztosításához szükséges összegben a támogatási okirat, a pályázati felhívás 8.3. pontja és a Közös Agrárpolitikából és a nemzeti költségvetésből biztosított agrártámogatások felhasználásának rendjéről szóló 4/2023. (IX. 13.) AM rendelet 80-83. §-ai alapján **36.117.746** forint, azaz harminchatmillió-egyszáztizenhétezer-hétszáznegyvenhat forint **támogatási előleg lehívását kezdeményezi** a Magyar Államkincstárnál vezetett alábbi bankszámlaszámra: 10039007-00347073-00000048

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az előleg lehívásához szükséges intézkedéseket és jognyilatkozatokat megtegye.

határidő: 2026. március 31
felelős: Kecskés Gábor polgármester

12. napirendi pont: **Tájékoztató a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, valamint az előző ülés óta tett fontosabb intézkedésekről.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor polgármester (Írásbeli előterjesztés)

Kecskés Gábor polgármester a napirendi pont előterjesztőjeként nem kíván kiegészítést tenni az anyaghoz, röviden összefoglalja azt. Tájékoztatja a képviselőket, hogy a játszótérre elnyert pályázati pénz megérkezett, már meg is rendelték és kifizették a felét a játékoknak, amit a jó idő beköszöntével fognak telepíteni, várhatóan áprilisban.

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-testület az előterjesztés alapján megtárgyalja a napirendi pontot, amelynek eredményeképpen az előterjesztésben szereplő határozati javaslat elfogadását javasolja.

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

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
29/2026 (II. 25.) önkormányzati határozat
döntés a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról szóló tájékoztató elfogadásáról

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a polgármester tájékoztatóját a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, valamint az előző ülés óta tett fontosabb intézkedésekről elfogadja.

Határidő: 2026. február 25.
Felelős: Kecskés Gábor polgármester

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

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

A képviselők megtárgyalják, hogy a külterületi utas pályázat esetében ajánlatot fognak kérni az előző pályázaton nyertes kivitelezőtől, mivel nagyon jó minőségben készítette el a beruházást.

Kecskés Gábor polgármester más napirendi pont, egyéb hozzászólás és javaslat hiányában megköszöni a megjelenést, a rendes, nyilvános testületi ülést 15 óra 40 perckor bezárja.

k.m.f.



Kecskés Gábor
polgármester

Kétszeriné dr. Takács Éva
jegyző

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

8654 Ságvár, Fő u. 16.

JELENLÉTI ÍV,

**amely készült Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2026. február 25. napján megtartott
rendes, nyilvános testületi ülésén megjelentekről**

Jelen vannak:

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	.....

Állandó meghívottként tanácskozási joggal jelen van:

Kétszeriné dr. Takács Éva	jegyző	.....
Koltai Bernadett	aljegyző	.....

Meghívottként tanácskozási joggal jelen van:

Héjjas Henrietta	gazdálkodási ügyintéző	.....

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK PÉNZÜGYI BIZOTTSÁGA

8654 Ságvár, Fő u. 16.

JAVASLAT
Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottságának írásos véleménye a 2026. évi költségvetési rendelet tervezetéről
az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) korm.rendelet 27. § (2) bekezdése alapján.

Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló rendelet tervezetét 2026. február 25-i bizottsági ülésén megtárgyalta, azzal egyetért és változtatás nélkül elfogadásra javasolja azt a képviselő-testület részére.

A beterjesztett költségvetési javaslat 955.306.169 Ft összegű bevétellel és kiadással számol, amely az előző évhez viszonyítva 29,06 %-os emelkedést mutat, ennek oka a korábbi évben elkezdődött beruházások 2026. évi befejezése. A 2026. évben is fő szempont az önkormányzat és intézményei működésének biztosítása, a pénzügyi egyensúly fenntartása, kiemelt figyelemmel a közösségi ház megvalósításához felvett hitel törlesztéséhez szükséges fedezet biztosítására, amely a 2026. évi költségvetést az alábbiak szerint terheli: 4.212.000 Ft összegű hitel törlesztés, illetve 4.900.000 Ft összegű kamat törlesztés jelenik meg, amelynek fedezete biztosított.

Közhatalmi bevételeink, a helyi adóbevételek az előző évinél 0,49 %-kal magasabb összegben kerültek tervezésre összesen 113.750.000 Ft.

A 2026. évi költségvetés a kötelező és önként vállalt önkormányzati feladatok ellátását biztosítja, a költségvetés hiánnyal nem számol.
Az önkormányzat gazdálkodásának és működésének biztonságát jelenti a képzett 1.614.138 Ft általános tartalék, valamint a 44.873.016 Ft céltartalék.

A fejlesztési feladatok megvalósítása a pályázati lehetőségek maximális kihasználása mellett történhet. Újabb beruházási és felújítási kötelezettségek vállalása előtt figyelembe kell venni a meglévő, több éves kihatással járó kötelezettségeket, továbbá a fedezetül szolgáló bevételek realizálását.

A fentiek megvalósítása érdekében szükséges a tervezett bevételek realizálása és a költségvetési rendeletben megfogalmazott végrehajtási szabályok következetes betartása, a takarékos és hatékony gazdálkodás elvének érvényre juttatása mellett.

A 2026. évi költségvetés rendelet-tervezete az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és a végrehajtására kiadott 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet által meghatározott szerkezetben és tartalommal került összeállításra. A tervezet hiánytalanul tartalmazza az önkormányzatok költségvetési rendeletének tartalmára és szerkezetére vonatkozó kötelező elemek közül azokat, amelyek olyan gazdasági eseményeket mutatnak be, amelyek az önkormányzatnál előfordulnak.
Az előterjesztés, valamint a rendelet-tervezet és mellékletei áttekinthető formában rögzítik az önkormányzat 2026. évi feladatait és a hozzárendelt forrásokat.

A rendelettervezetben meghatározott végrehajtási szabályok betartása, illetve betartatása garanciát jelent az önkormányzat biztonságos, szabályszerű gazdálkodásának megszervezéséhez és végrehajtásához.

A Pénzügyi Bizottság továbbra is folyamatosan figyelemmel kíséri az önkormányzat gazdálkodását és a költségvetési rendelettervezetben meghatározottak teljesítését, a költségvetési bevételek alakulását - különös tekintettel a saját bevételekre - és a vagyonváltozásra.

A Pénzügyi Bizottság takarékos és óvatos gazdálkodást javasol a képviselő-testületnek az elkövetkező években, megvizsgálva a saját bevételek növelésének lehetőségeit.

Ságvár, 2026. február 25.

Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-Testületének Pénzügyi Bizottsága

Juhász István s.k.
elnök

koltai.bernadett@sagvar.hu

Feladó:	Roland Baumann
Küldve:	hétfő 2026. február 23 14:59
Címzett:	koltai.bernadett@sagvar.hu
Másolatot kap:	polgarmester@sagvar.hu; Sárvári Norbert; Márti Bodóné; Bódis József; Juhász István; Daniel Kovacs; takacs.eva@sagvar.hu; Héjjas Henrietta
Tárgy:	Re: Meghívó testületi ülés
Mellékletek:	módosító határozati javaslat.docx
Kategóriák:	Sárga kategória

Tisztelt Jegyző Asszony!
Tisztelt Aljegyző Asszony!
Tisztelt Képviselő Asszony!
Tisztelt Képviselő Urak!
Tisztelt Polgármester Úr!

Csatoltan küldöm a 2026.02.25. Szerdai testületi ülés 7. napirendi pontjához a módosító javaslatomat.
Kérem a tisztelt képviselő testület tagjait, hogy a törvényben előírt munkáltatói kötelezettségeknek eleget téve, a szabadság halmozódásának és az abból adódó későbbi költségvetési teher megelőzése érdekében a napirend tárgyalása során támogassák a módosító javaslatomat.

Tisztelettel

Baumann Roland
✉8654 Ságvár, Dr. Szilády Áron utca 1.
☎06-30/871-0828
baumann21@gmail.com

Roland Baumann <baumann21@gmail.com> ezt írta (időpont: 2026. febr. 22., V, 15:15):

> Tisztelt Jegyző Asszony!
> Tisztelt Aljegyző Asszony!
> Tisztelt Képviselő Asszony!
> Tisztelt Képviselő Urak!
> Tisztelt Polgármester Úr!
>
> Szeretném jelezni a 7. napirendi ponttal kapcsolatban, hogy a Polgármester Úr 30 szabadságnapot hozott át az előző évről és a tervezetben csak 15 nap került betervezésre március 31. napjáig. Ezzel a tervezettel az én értelmezésem szerint nem tesz eleget a Képviselő testület a munkáltatói kötelezettségeinek az alábbiak szerint.:
>
> "2011. évi CXCIX. törvény a közszolgálati tisztviselőkről 225/C. § (4) A polgármesternek a szabadságot az esedékesség évében, de legkésőbb a következő év március 31-ig kell igénybe venni vagy **kiadni**."
>
> Mivel a 2026.02.17. kelt meghívón Polgármester Úr aláírása szerepel, így feltételezem, hogy nem sikerült a februárra tervezett szabadságát sem kivennie teljes egészében, illetve ha megjelenik a 25-ére összehívott testületi ülésen, akkor ez tényként is kezelendő.

Módosító javaslat a 2026.02.25. napján tartandó rendes, nyilvános képviselő-testületi ülésére, „Javaslat a polgármester 2026. évi szabadságának ütemezésére." címmel készült 7. napirendi pont szerinti előterjesztés határozati javaslatához.

Tisztelt Polgármester úr!
Tisztelet Képviselő-testület!

A képviselő-testület szervezeti és működési szabályzatáról szóló 16/2024. (XI. 20.) önkormányzati rendelet 81. §-a alapján a 2026. február 25-én Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének rendes, nyilvános testületi ülésén tárgyalandó „Javaslat a polgármester 2026. évi szabadságának ütemezésére." című 7. napirendi ponthoz tartozó előterjesztésben szereplő „a polgármester 2026. évi szabadságának ütemezéséről" szóló határozati javaslathoz az alábbi módosító indítványt terjesztem elő.

Javaslom a T. Képviselő-testületnek, hogy a polgármester 2026. évi ütemezéséről szóló határozati javaslatot az alábbiak szerint fogadja el:

Határozati javaslat
a polgármester 2026. évi szabadságának ütemezéséről

1. Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Kecskés Gábor főállású polgármester 2026. évi szabadságának ütemezését az alábbiak szerint hagyja jóvá:

A polgármesternek járó szabadság	**A 2026. évi szabadság igénybevételének ütemezése**
Az előző évekről áthozott: 30 nap Tárgyévi alap: 25 nap tárgyévi pót: 14 nap 16 évesnél fiatalabb gyermek után: 0 nap Mindösszesen: 39 nap 2026. évi igénybe vehető szabadság összesen: 69 nap	Március 31-ig a 2025. évi ki nem adott szabadság igénybe vétele: 2026.02.18-20. (3 nap), 2026.03.02-31. (22 nap) összesen 25 nap. *2026. évi kivett szabadság március 31. után: **a polgármester úr tervezete szerint (az eredeti terv - 10 nap)** összesen 44 nap.* 2026. évi tervezett szabadság mindösszesen: 69 nap.

2. A Képviselő-testület megállapítja, hogy a polgármester 2025. évre jóváhagyott éves szabadságolási ütemtervben rögzített szabadságát nem az ütemtervben rögzítettek alapján vette igénybe, a 2025. évi megmaradt szabadsága 30 nap.

3. A Képviselő-testület figyelemmel a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. törvény 225/C. § (4) bekezdésére – a szabadság halmozódásának és az abból adódó későbbi fizetési kötelezettség megelőzése érdekében – elrendeli, hogy a polgármester a 2025. évi maradvány szabadságából összesen 22 munkanapot 2026. március 2. – 2026. március 31. között vegyen igénybe.

4. A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a szabadság igénybevételéről és a feladatok átadás-átvételéről gondoskodjon az alpolgármester felé.

5. A Képviselő-testület felkéri a jegyzőt, hogy a jelen határozatban elrendelt szabadságot a személyügyi nyilvántartásban rögzítse.

6. A képviselő-testület a polgármester szabadságának igénybevételét figyelemmel kíséri. Felkéri a polgármestert, hogy a szabadság igénybevételéről a testületet soron következő rendes ülésén tájékoztassa.

7. A képviselő-testület, mint munkáltató nevében a polgármester szabadság engedélyét az alpolgármester írja alá. A képviselő-testület, mint munkáltató nevében a szabadság ütemezéstől való eltérő igénybevétel bejelentésének tudomásul vételét az alpolgármester írja alá.

8. A képviselő-testület felkéri az alpolgármestert, hogy a jegyző bevonásával a határozat végrehajtása érdekében szükséges intézkedéseket tegye meg.

Felelős: Sárvári Norbert alpolgármester, Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző
Határidő: 2026. december 31.

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

8654 Ságvár, Fő u. 16.

Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló
4/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése alapján a képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

[2] Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését 858 364 504 forint tárgyévi bevételi főösszeggel és 858 364 504 forint tárgyévi kiadási főösszeggel, ezen belül

a) 737 424 734 forint költségvetési bevétellel,
b) 843 145 713 forint költségvetési kiadással,
c) -105 720 979 forint költségvetési egyenleggel, ebből
ca) 107 189 979 forint működési hiánnyal,
cb) 1 469 000 forint felhalmozási többlettel,
d) 120 939 770 forint finanszírozási bevétellel,
e) 15 218 791 forint finanszírozási kiadással

állapítja meg.”

2. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
(4) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
(5) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
(6) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kecskés Gábor
polgármester

Ságvár Község Önkormányzata * SÁGVÁR *

Kétszeriné dr. Takács Éva
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal hirdetőtábláján történő kifüggesztéssel 2026. február 26. napján kihirdetésre került. A kihirdetés időtartama 30 nap.

Ságvár, 2026. február 26.

Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője

Kétszeriné dr. Takács Éva
jegyző

1. melléklet a 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
1. melléklet a 4/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelethez

Ságvár Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének mérlege

1. Összevont mérleg

1.1. Bevételek

	A	B	C	D	E	F	G
1.	**Bevételi jogcím**	**2024.évi tény**	**Eredeti előirányzat**	**Korábbi módosítások**	**4. sz. módosítás**	**Módosítások összesen**	**4. számú módosítás utáni előirányzat**
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+…+10.)**	**348 224 572**	**395 431 952**	**18 984 935**	**2 087 647**	**21 072 582**	**416 504 534**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	93 081 562	98 809 424	13 765 753	0	13 765 753	112 575 177
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	112 573 724	154 332 218	3 386 436	0	3 386 436	157 718 654
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	75 758 547	78 388 070	4 004 642	625 105	4 629 747	83 017 817
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	45 480 545	50 853 956	-2 228 324	1 462 542	-765 782	50 088 174
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 217 991	4 499 029	732 240	0	732 240	5 231 269
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	15 531 313	8 308 255	-3 564 595	0	-3 564 595	4 743 660
9.	Elszámolásból származó bevételek	580 890	241 000	2 888 783	0	2 888 783	3 129 783
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+…+15.)**	**54 401 433**	**43 000 000**	**19 217 000**	**0**	**19 217 000**	**62 217 000**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	54 401 433	43 000 000	19 217 000	0	19 217 000	62 217 000
16.	15.-ből EU-s támogatás	0	0	15 053 999	0	15 053 999	15 053 999
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+…+22.)**	**8 940 800**	**5 000 000**	**57 382 000**	**0**	**57 382 000**	**62 382 000**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	8 940 800	5 000 000	57 382 000	0	57 382 000	62 382 000
23.	22.-ből EU-s támogatás	0	5 000 000	17 042 000	0	17 042 000	22 042 000
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**87 097 937**	**113 200 000**	**-1 691 000**	**0**	**-1 691 000**	**111 509 000**
25.	Magánszemélyek jövedelemadói	11 939	0	0	0	0	0
26.	Építményadó	12 399 555	18 000 000	0	0	0	18 000 000
27.	Telekadó	2 982 220	19 000 000	-1 741 000	0	-1 741 000	17 259 000
28.	Magánszemélyek kommunális adója	14 059 024	19 000 000	0	0		19 000 000
29.	Iparűzési adó	56 568 774	56 000 000	0	0	0	56 000 000
30.	Talajterhelési díj		0	0	0	0	0
31.	Gépjárműadó		0	0	0	0	0
32.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		0	0	0	0	0
33.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 076 425	1 200 000	50 000	0	50 000	1 250 000
34.	**Működési bevételek (34.+…+ 44.)**	**50 660 638**	**51 228 200**	**8 522 000**	**0**	**8 522 000**	**59 750 200**
35.	Készletértékesítés ellenértéke	70 000	0	0	0	0	0
36.	Szolgáltatások ellenértéke	9 761 787	14 940 000	150 000	0	150 000	15 090 000
37.	Közvetített szolgáltatások értéke	862 457	1 140 000	400 000	0	400 000	1 540 000
38.	Tulajdonosi bevételek	19 539 821	22 200 000	500 000	0	500 000	22 700 000
39.	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0
40.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	17 753 389	9 439 200	6 662 000	0	6 662 000	16 101 200
41.	Általános forgalmi adó visszatérítése	2 233 348	3 502 000	0	0	0	3 502 000
42.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	4 592	6 000	0	0	0	6 000
43.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0
44.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0
45.	Egyéb működési bevételek	435 244	1 000	810 000	0	810 000	811 000
46.	**Felhalmozási bevételek (46.+…+50.)**	**38 606 300**	**30 000 000**	**-6 378 000**	**0**	**-6 378 000**	**23 622 000**
47.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0
48.	Ingatlanok értékesítése	30 748 032	30 000 000	-6 378 000	0	-6 378 000	23 622 000
49.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	7 858 268	0	0	0	0	0
50.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0
51.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0
52.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52. + … + 54.)**	**4 274 599**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
53	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
54.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
55.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	4 274 599	0	0	0	0	0
56.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
57.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**960 000**	**1 440 000**	**0**	**0**	**0**	**1 440 000**
58.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
59.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
60.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	960 000	1 440 000	0	0	0	1 440 000
61.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
62.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+10+17+24+33+45+51+56)**	**593 166 279**	**639 300 152**	**96 036 935**	**2 087 647**	**98 124 582**	**737 424 734**
63.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**40 000 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	40 000 000	0	0	0	0	0
65.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0
66.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
67.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67+…+ 70.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
68.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
69.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
70.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
71.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
72.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.)**	**613 439 869**	**104 316 235**	**0**	**0**	**0**	**104 316 235**
73.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	613 439 869	104 316 235	0	0	0	104 316 235
74.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
75.	**Belföldi finanszírozás bevételei (75.+…+77.)**	**13 112 791**	**0**	**0**	**16 623 535**	**16 623 535**	**16 623 535**
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	13 112 791	0	0	16 623 535	16 623 535	16 623 535
77.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0
78.	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0
79.	**Külföldi finanszírozás bevételei (79.+…+82.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
80.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
81.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
82.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
83.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
84.	**Váltóbevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
85.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
86.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+74.+78.+83.+84.)**	**666 552 660**	**104 316 235**	**0**	**16 623 535**	**16 623 535**	**120 939 770**
87.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**1 259 718 939**	**743 616 387**	**96 036 935**	**18 711 182**	**114 748 117**	**858 364 504**

1.2. Kiadások

	A	B	C	D	E	F	G
1.	**Kiadási jogcím**	**2024.évi tény**	**Eredeti előirányzat**	**Korábbi módosítások**	**4. sz. módosítás**	**Módosítások összesen**	**4. számú módosítás utáni előirányzat**
2.	**Működési költségvetés kiadásai** (3.+…+7.+20.)	**647 862 813**	**695 972 596**	**42 486 935**	**18 711 182**	**61 198 117**	**757 170 713**
3.	Személyi juttatások	181 660 159	198 436 000	12 213 500	0	12 213 500	210 649 500
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22 021 866	26 298 000	1 854 185	5 000	1 859 185	28 157 185
5.	Dologi kiadások	190 914 850	135 830 200	24 179 500	1 523 000	25 702 500	161 532 700
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 093 000	10 710 000	-538 000	0	-538 000	10 172 000
7.	Egyéb működési célú kiadások	242 172 938	280 760 324	1 450 342	1 462 542	2 912 884	283 673 208
8.	- a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	3 658 500	234 000	0	0	0	234 000
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0	0	0	0	0	0
10.	- Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	226 217 838	280 226 324	1 450 342	1 462 542	2 912 884	283 139 208
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0	0
18.	- Kamattámogatások	0	0	0	0	0	0
19.	- Egyéb működési célű támogatások államháztartáson kívülre	12 296 600	300 000	0	0	0	300 000
20.	Tartalékok	0	43 938 072	3 327 408	15 720 640	19 048 048	62 986 120
21.	- a 20.-ból: - Általános tartalék	0	1 792 127	3 327 408	15 720 640	19 048 048	20 840 175
22.	- Céltartalék	0	42 145 945	0	0	0	42 145 945
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (24.+26.+28.)	**496 146 641**	**32 425 000**	**53 550 000**	**0**	**53 550 000**	**85 975 000**
24.	Beruházások	474 683 383	25 925 000	52 629 000	0	52 629 000	78 554 000
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	463 937 657	0	16 442 000	0	16 442 000	16 442 000
26.	Felújítások	0	0	0	0	0	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	21 463 258	6 500 000	921 000	0	921 000	7 421 000
29.	28.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	21 463 258	6 500 000	921 000	0	921 000	7 421 000
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
35.	- Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN** (2.+23.)	**1 144 009 454**	**728 397 596**	**96 036 935**	**18 711 182**	**114 748 117**	**843 145 713**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre** (39.+ … +41.)	**0**	**2 106 000**	**0**	**0**	**0**	**2 106 000**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	2 106 000	0	0	0	2 106 000
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai** (43.+ … +48.)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0	0
46.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai** (50+ … +53.)	**11 393 250**	**13 112 791**	**0**	**0**	**0**	**13 112 791**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	11 393 250	13 112 791	0	0	0	13 112 791
52.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0
53.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0
54.	**Külföldi finanszírozás kiadásai** (55.+ … +59.)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
55.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
56.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
57.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
58.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	0	0	0	0	0	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0	0
60.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	0
61.	**Váltókiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	0
62.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+54.+60.+61.)**	**11 393 250**	**15 218 791**	**0**	**0**	**0**	**15 218 791**
63.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN:** (37.+62.)	**1 155 402 704**	**743 616 387**	**96 036 935**	**18 711 182**	**114 748 117**	**858 364 504**

1.3. Költségvetési, finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege

	A	B	C	D	E	F	G
1.	**Megnevezés**	**2024.évi tény**	**Eredeti előirányzat**	**Korábbi módosítások**	**4. sz. módosítás**	**Módosítások összesen**	**4. számú módosítás utáni előirányzat**
2.	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor)** (+/-)	**-550 843 175**	**-89 097 444**	**0**	**0**	**0**	**-105 720 979**
3.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor)** (+/-)	**655 159 410**	**89 097 444**	**0**	**0**	**0**	**105 720 979**

2. Önkormányzati kötelező feladatok szerinti bontás

2.1. Bevételek

	A	B	C	D	E	F	G
1.	**Bevételi jogcím**	**2024.évi tény**	**Eredeti előirányzat**	**Korábbi módosítások**	**4. sz. módosítás**	**Módosítások összesen**	**4. számú módosítás utáni előirányzat**
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+…+10.)**	**348 224 572**	**395 431 952**	**18 984 935**	**2 087 647**	**21 072 582**	**416 504 534**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	93 081 562	98 809 424	13 765 753	0	13 765 753	112 575 177
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	112 573 724	154 332 218	3 386 436	0	3 386 436	157 718 654
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	75 758 547	78 388 070	4 004 642	625 105	4 629 747	83 017 817
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	45 480 545	50 853 956	-2 228 324	1 462 542	-765 782	50 088 174
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 217 991	4 499 029	732 240	0	732 240	5 231 269
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	15 531 313	8 308 255	-3 564 595	0	-3 564 595	4 743 660
9.	Elszámolásból származó bevételek	580 890	241 000	2 888 783	0	2 888 783	3 129 783
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+…+15.)**	**54 151 433**	**43 000 000**	**19 217 000**	**0**	**19 217 000**	**62 217 000**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
15.	Egyéb működési célű támogatások bevételei	54 151 433	43 000 000	19 217 000	0	19 217 000	62 217 000
16.	15.-ből EU-s támogatás	0	0	15 053 999	0	15 053 999	15 053 999
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+…+22.)**	**8 940 800**	**5 000 000**	**57 382 000**	**0**	57 382 000	**62 382 000**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	8 940 800	5 000 000	57 382 000	0	57 382 000	62 382 000
23.	22.-ből EU-s támogatás	0	5 000 000	17 042 000	0	17 042 000	22 042 000
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**87 097 937**	**113 200 000**	**-1 691 000**	**0**	-1 691 000	**111 509 000**
25.	Magánszemélyek jövedelemadói	11 939	0	0	0	0	0
26.	Építményadó	12 399 555	18 000 000	0	0	0	18 000 000
27.	Telekadó	2 982 220	19 000 000	-1 741 000	0	-1 741 000	17 259 000
28.	Magánszemélyek kommunális adója	14 059 024	19 000 000	0	0	0	19 000 000
29.	Iparűzési adó	56 568 774	56 000 000	0	0	0	56 000 000
30.	Talajterhelési díj	0	0	0	0	0	0
31.	Gépjárműadó	0	0	0	0	0	0
32.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	0	0
33.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 076 425	1 200 000	50 000	0	50 000	1 250 000
34.	**Működési bevételek (34.+…+ 44.)**	**26 091 684**	**30 527 400**	**2 080 000**	**0**	**2 080 000**	**32 607 400**
35.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0	0
36.	Szolgáltatások ellenértéke	1 103 500	1 200 000	100 000	0	100 000	1 300 000
37.	Közvetített szolgáltatások értéke	761 957	1 040 000	400 000	0	400 000	1 440 000
38.	Tulajdonosi bevételek	17 421 821	20 000 000	500 000	0	500 000	20 500 000
39.	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0
40.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 374 064	5 108 400	270 000	0	270 000	5 378 400
41.	Általános forgalmi adó visszatérítése	1 990 506	3 172 000	0	0	0	3 172 000
42.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	4 592	6 000	0	0	0	6 000
43.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0
44.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0
45.	Egyéb működési bevételek	435 244	1 000	810 000	0	810 000	811 000
46.	**Felhalmozási bevételek (46.+… +50.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
47.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0
48.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0
49.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0
50.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0
51.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0
52.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52. + … + 54.)**	**4 274 599**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
53	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
54.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
55.	Egyéb működési célű átvett pénzeszköz	4 274 599	0	0	0	0	0
56.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
57.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**960 000**	**1 440 000**	**0**	**0**	**0**	**1 440 000**
58.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
59.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
60.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	960 000	1 440 000	0	0	0	1 440 000
61.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
62.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+10+17+24+33+45+51+56)**	**529 741 025**	**588 599 352**	**95 972 935**	**2 087 647**	**98 060 582**	**686 659 934**
63.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**40 000 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	40 000 000	0	0	0	0	0
65.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0
66.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
67.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67+… + 70.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
68.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
69.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
70.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
71.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
72.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.)**	**613 439 869**	**104 316 235**	**0**	**0**	**0**	**104 316 235**
73.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	613 439 869	104 316 235	0	0	0	104 316 235
74.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
75.	**Belföldi finanszírozás bevételei (75.+…+77.)**	**13 112 791**	**0**	**0**	**16 623 535**	**16 623 535**	**16 623 535**
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	13 112 791	0	0	16 623 535	16 623 535	16 623 535
77.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0
78.	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0
79.	**Külföldi finanszírozás bevételei (79.+…+82.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
80.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
81.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
82.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
83.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
84.	**Váltóbevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
85.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
86.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+74.+78.+83.+84.)**	**666 552 660**	**104 316 235**	**0**	**16 623 535**	**16 623 535**	**120 939 770**
87.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**1 196 293 685**	**692 915 587**	**95 972 935**	**18 711 182**	**114 684 117**	**807 599 704**

2.2. Kiadások

	A	B	C	D	E	F	G
1.	**Kiadási jogcím**	**2024.évi tény**	**Eredeti előirányzat**	**Korábbi módosítások**	**4. sz. módosítás**	**Módosítások összesen**	**4. számú módosítás utáni előirányzat**
2.	**Működési költségvetés kiadásai (3.+…+7.+20.)**	**624 828 182**	**685 302 596**	**29 469 935**	**18 688 182**	**48 158 117**	**733 460 713**
3.	Személyi juttatások	174 459 153	191 025 000	12 687 000	0	12 687 000	203 712 000
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 060 234	25 232 000	1 907 185	5 000	1 912 185	27 144 185
5.	Dologi kiadások	177 342 857	133 937 200	10 636 000	1 500 000	12 136 000	146 073 200
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 093 000	10 710 000	-538 000	0	-538 000	10 172 000
7.	Egyéb működési célú kiadások	240 872 938	280 460 324	1 450 342	1 462 542	2 912 884	283 373 208
8.	- a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	3 658 500	234 000	0	0	0	234 000
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0	0	0	0	0	0
10.	- Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	225 317 838	280 226 324	1 450 342	1 462 542	2 912 884	283 139 208
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0	0
18.	- Kamattámogatások	0	0	0	0	0	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	11 896 600	0	0	0	0	0
20.	Tartalékok		43 938 072	3 327 408	15 720 640	19 048 048	62 986 120
21.	- a 20.-ból: - Általános tartalék	0	1 792 127	3 327 408	15 720 640	19 048 048	20 840 175
22.	- Céltartalék	0	42 145 945	0	0	0	42 145 945
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (24.+26.+28.)**	**496 146 641**	**32 425 000**	**53 550 000**	**0**	**53 550 000**	**85 975 000**
24.	Beruházások	474 683 383	25 925 000	52 629 000	0	52 629 000	78 554 000
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	463 937 657	0	16 442 000	0	16 442 000	16 442 000
26.	Felújítások	0	0	0	0	0	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	21 463 258	6 500 000	921 000	0	921 000	7 421 000
29.	28.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	21 463 258	6 500 000	921 000	0	921 000	7 421 000
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
35.	- Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**1 120 974 823**	**717 727 596**	**83 019 935**	**18 688 182**	**101 708 117**	**819 435 713**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt-on kívülre (39.+ … +41.)**	**0**	**2 106 000**	**0**	**0**	**0**	**2 106 000**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	2 106 000	0	0	0	2 106 000
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0	0
46.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50+ … +53.)**	**11 393 250**	**13 112 791**	**0**	**0**	**0**	**13 112 791**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	11 393 250	13 112 791	0	0	0	13 112 791
52.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0
53.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0
54.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (55.+ … +59.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
55.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
56.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
57.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
58.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	0	0	0	0	0	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0	0
60.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	0
61.	**Váltókiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	0
62.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+54.+60.+61.)**	**11 393 250**	**15 218 791**	**0**	**0**	**0**	**15 218 791**
63.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+62.)**	**1 132 368 073**	**732 946 387**	**83 019 935**	**18 688 182**	**101 708 117**	**834 654 504**

2.3. Költségvetési, finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege

	A	B	C	D	E	F	G
1.	**Megnevezés**	**2024.évi tény**	**Eredeti előirányzat**	**Korábbi módosítások**	**4. sz. módosítás**	**Módosítások összesen**	**4. számú módosítás utáni előirányzat**
2.	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor)** (+/-)	**-591 233 798**	**-129 128 244**	**12 953 000**	**-16 600 535**	**-3 647 535**	**-132 775 779**
3.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor)** (+/-)	**655 159 410**	**89 097 444**	**0**	**0**	**0**	**105 720 979**

3. Önként vállalt feladatok szerinti bontás

3.1. Bevételek

	A	B	C	D	E	F	G
1.	**Bevételi jogcím**	**2024.évi tény**	**Eredeti előirányzat**	**Korábbi módosítások**	**4. sz. módosítás**	**Módosítások összesen**	**4. számú módosítás utáni előirányzat**
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+…+10.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0	0	0	0
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0	0	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+…+15.)**	**250 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
15.	Egyéb működési célű támogatások bevételei	250 000	0	0	0	0	0
16.	15.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+…+22.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0	0	0	0	0
23.	22.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25.	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0	0	0
26.	Építményadó	0	0	0	0	0	0
27.	Telekadó	0	0	0	0	0	0
28.	Magánszemélyek kommunális adója	0	0	0	0	0	0
29.	Iparűzési adó	0	0	0	0	0	0
30.	Talajterhelési díj	0	0	0	0	0	0
31.	Gépjárműadó	0	0	0	0	0	0
32.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	0	0
33.	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
34.	**Működési bevételek (34.+…+ 44.)**	**24 568 954**	**20 700 800**	**6 442 000**	**0**	**6 442 000**	**27 142 800**
35.	Készletértékesítés ellenértéke	70 000	0	0	0	0	0
36.	Szolgáltatások ellenértéke	8 658 287	13 740 000	50 000	0	50 000	13 790 000
37.	Közvetített szolgáltatások értéke	100 500	100 000	0	0	0	100 000
38.	Tulajdonosi bevételek	2 118 000	2 200 000	0	0	0	2 200 000
39.	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0
40.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	13 379 325	4 330 800	6 392 000	0	6 392 000	10 722 800
41.	Általános forgalmi adó visszatérítése	242 842	330 000	0	0	0	330 000
42.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	0	0	0	0	0
43.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0
44.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0
45.	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0	0	0
46.	**Felhalmozási bevételek (46.+… +50.)**	**38 606 300**	**30 000 000**	**-6 378 000**	**0**	**-6 378 000**	**23 622 000**
47.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0
48.	Ingatlanok értékesítése	30 748 032	30 000 000	-6 378 000	0	-6 378 000	23 622 000
49.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	7 858 268	0	0	0	0	0
50.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0
51.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0
52.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52. + … + 54.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
53	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
54.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
55.	Egyéb működési célű átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
56.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
57.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
58.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
59.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
60.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
61.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
62.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+10+17+24+33+45+51+56)**	**63 425 254**	**50 700 800**	**64 000**	**0**	**64 000**	**50 764 800**
63.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
65.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0
66.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
67.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67+… + 70.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
68.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
69.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
70.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
71.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
72.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
73.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
74.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
75.	**Belföldi finanszírozás bevételei (75.+…+77.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0
77.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0
78.	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0
79.	**Külföldi finanszírozás bevételei (79.+…+82.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
80.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
81.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
82.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
83.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
84.	**Váltóbevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
85.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
86.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+74.+78.+83.+84.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
87.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**63 425 254**	**50 700 800**	**64 000**	**0**	**64 000**	**50 764 800**

3.2. Kiadások

	A	B	C	D	E	F	G
1.	**Kiadási jogcím**	**2024.évi tény**	**Eredeti előirányzat**	**Korábbi módosítások**	**4. sz. módosítás**	**Módosítások összesen**	**4. számú módosítás utáni előirányzat**
2.	**Működési költségvetés kiadásai (3.+...+7.+20.)**	**22 133 294**	**9 561 000**	**13 609 000**	**23 000**	**13 632 000**	**23 193 000**
3.	Személyi juttatások	6 496 006	6 586 000	-8 500	0	-8 500	6 577 500
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	869 982	958 000	8 000	0	8 000	966 000
5.	Dologi kiadások	13 467 306	1 717 000	13 609 500	23 000	13 632 500	15 349 500
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0
7.	Egyéb működési célú kiadások	1 300 000	300 000	0	0	0	300 000
8.	- a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0	0	0	0	0	0
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0	0	0	0	0	0
10.	- Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	900 000	0	0	0	0	0
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0	0
18.	- Kamattámogatások	0	0	0	0	0	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	400 000	300 000	0	0	0	300 000
20.	Tartalékok	0	0	0	0	0	0
21.	- a 20.-ból: - Általános tartalék	0	0	0	0	0	0
22.	- Céltartalék	0	0	0	0	0	0
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (24.+26.+28.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24.	Beruházások	0	0	0	0	0	0
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0	0
26.	Felújítások	0	0	0	0	0	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0
29.	28.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
35.	- Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**22 133 294**	**9 561 000**	**13 609 000**	**23 000**	**13 632 000**	**23 193 000**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt.-on kívülre (39.+ ... +41.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ ... +48.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0	0
46.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50+ ... +53.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0
52.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0
53.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0
54.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (55.+ ... +59.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
55.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
56.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
57.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
58.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	0	0	0	0	0	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0	0
60.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	0
61.	**Váltókiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	0
62.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+54.+60.+61.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+62.)**	**22 133 294**	**9 561 000**	**13 609 000**	**23 000**	**13 632 000**	**23 193 000**

3.3. KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

	A	B	C	D	E	F	G
1.	**Megnevezés**	**2024.évi tény**	**Eredeti előirányzat**	**Korábbi módosítások**	**4. sz. módosítás**	**Módosítások összesen**	**4. számú módosítás utáni előirányzat**
2.	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor)** (+/-)	**41 291 960**	**41 139 800**	**-13 545 000**	**-23 000**	**-13 568 000**	**27 571 800**
3.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor)** (+/-)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

4. Államigazgatási feladatok szerinti bontás

4.1. Bevételek

	A	B	C	D	E	F	G
1.	**Bevételi jogcím**	**2024.évi tény**	**Eredeti előirányzat**	**Korábbi módosítások**	**4. sz. módosítás**	**Módosítások összesen**	**4. számú módosítás utáni előirányzat**
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+…+10.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0	0	0	0
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0	0	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+…+15.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
15.	Egyéb működési célű támogatások bevételei	0	0	0	0	0	0
16.	15.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+…+22.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0	0	0	0	0
23.	22.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25.	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0	0	0
26.	Építményadó	0	0	0	0	0	0
27.	Telekadó	0	0	0	0	0	0
28.	Magánszemélyek kommunális adója	0	0	0	0	0	0
29.	Iparűzési adó	0	0	0	0	0	0
30.	Talajterhelési díj	0	0	0	0	0	0
31.	Gépjárműadó	0	0	0	0	0	0
32.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	0	0
33.	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
34.	**Működési bevételek (34.+…+ 44.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
35.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0	0
36.	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0	0
37.	Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0	0
38.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0	0
39.	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0
40.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0
41.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0	0
42.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	0	0	0	0	0
43.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0
44.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0
45.	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0	0	0
46.	**Felhalmozási bevételek (46.+… +50.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
47.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0
48.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0
49.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0
50.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0
51.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0
52.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52. + … + 54.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
53	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
54.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
55.	Egyéb működési célű átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
56.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
57.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
58.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
59.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
60.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
61.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
62.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+10+17+24+33+45+51+56)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
65.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0
66.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
67.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67+… + 70.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
68.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
69.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
70.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
71.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
72.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
73.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
74.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
75.	**Belföldi finanszírozás bevételei (75.+…+77.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0
77.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0
78.	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0
79.	**Külföldi finanszírozás bevételei (79.+…+82.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
80.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
81.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
82.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
83.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
84.	**Váltóbevételek**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**
85.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**
86.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+74.+78.+83.+84.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
87.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

4.2. Kiadások

	A	B	C	D	E	F	G
1.	**Kiadási jogcím**	**2024.évi tény**	**Eredeti előirányzat**	**Korábbi módosítások**	**4. sz. módosítás**	**Módosítások összesen**	**4. számú módosítás utáni előirányzat**
2.	**Működési költségvetés kiadásai (3.+...+7.+20.)**	**901 337**	**1 109 000**	**-592 000**	**0**	**-592 000**	**517 000**
3.	Személyi juttatások	705 000	825 000	-465 000	0	-465 000	360 000
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	91 650	108 000	-61 000	0	-61 000	47 000
5.	Dologi kiadások	104 687	176 000	-66 000	0	-66 000	110 000
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0
7.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0
8.	- a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0	0	0	0	0	0
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0	0	0	0	0	0
10.	- Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0	0
18.	- Kamattámogatások	0	0	0	0	0	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
20.	Tartalékok	0	0	0	0	0	0
21.	- a 20.-ból: - Általános tartalék	0	0	0	0	0	0
22.	- Céltartalék	0	0	0	0	0	0
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (24.+26.+28.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24.	Beruházások	0	0	0	0	0	0
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0	0
26.	Felújítások	0	0	0	0	0	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0
29.	28.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
35.	- Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**901 337**	**1 109 000**	**-592 000**	**0**	**-592 000**	**517 000**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt.-on kívülre (39.+ ... +41.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ ... +48.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0	0
46.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50+ ... +53.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0
52.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0
53.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0
54.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (55.+ ... +59.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
55.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
56.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
57.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
58.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	0	0	0	0	0	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0	0
60.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	0
61.	**Váltókiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	0
62.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+54.+60.+61.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+62.)**	**901 337**	**1 109 000**	**-592 000**	**0**	**-592 000**	**517 000**

4.3. Költségvetési, finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege

	A	B	C	D	E	F	G
1.	**Megnevezés**	**2024.évi tény**	**Eredeti előirányzat**	**Korábbi módosítások**	**4. sz. módosítás**	**Módosítások összesen**	**4. számú módosítás utáni előirányzat**
2.	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor)** (+/-)	**-901 337**	**-1 109 000**	**592 000**	**0**	**592 000**	**-517 000**
3.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor)** (+/-)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

2. melléklet a 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
2. melléklet a 4/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelethez

Ságvár Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének mérlege
Működési és felhalmozási célú bontásban

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

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1.	Bevételek					Kiadások				
2.	Megnevezés	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	1.-4.sz. módosítás	4. számú módosítás utáni előirányzat	Megnevezés	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	1.-4.sz. módosítás	4. számú módosítás utáni előirányzat
3.	Önkormányzatok működési támogatásai	348 224 572	395 431 952	21 072 582	416 504 534	Személyi juttatások	181 660 159	198 436 000	12 213 500	210 649 500
4.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	54 401 433	43 000 000	19 217 000	62 217 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22 021 866	26 298 000	1 859 185	28 157 185
5.	2.-ból EU-s támogatás	0	0	11 599 000	11 599 000	Dologi kiadások	190 914 850	135 830 200	25 702 500	161 532 700
6.		0	0	0	0	a) szociális célú tűzifa /önerő/	609 600	0	538 490	538 490
7.	Közhatalmi bevételek	87 097 937	113 200 000	-1 691 000	111 509 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 093 000	10 710 000	-538 000	10 172 000
8.	Működési bevételek	50 660 638	51 228 200	8 522 000	59 750 200	a) születési támogatás	10 000	50 000	-10 000	40 000
9.	Működési célú átvett pénzeszközök	4 274 599	0	0	0	b) óvodáztatási támogatás	24 000	120 000	-60 000	60 000
10.	9.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	c) iskolakezdési támogatás	162 000	390 000	60 000	450 000
11.		0	0	0	0	d) időskorúak támogatása	300 000	480 000	375 000	855 000
12.		0	0	0	0	e) eseti támogatás	916 000	1 500 000	0	1 500 000
13.		0	0	0	0	f) temetési támogatás	240 000	480 000	-400 000	80 000
14.		0	0	0	0	g) krízistámogatás	9 135 000	8 073 000	-1 001 000	7 072 000
15.		0	0	0	0	h) köztemetés	306 000	0	498 000	498 000
16.						i) rendszeres gyermekvédelmi kedvezm. részesülők támogatása	130 500			
17.		0	0	0	0	Egyéb működési célú kiadások	242 172 938	280 760 324	2 912 884	283 673 208
18.		0	0	0	0	Tartalékok	0	43 938 072	19 048 048	62 986 120
19.	**Költségvetési bevételek összesen (3.+4.+5.+7.+8.+…+17.)**	**544 659 179**	**602 860 152**	**47 120 582**	**649 980 734**	**Költségvetési kiadások összesen (3.+4.+5.+7.+16.+17.)**	**647 862 813**	**695 972 596**	**61 198 117**	**757 170 713**
20.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (20.+…+23.)	626 552 660	104 316 235	16 623 535	120 939 770	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	0	0	0	0
21.	Költségvetési maradvány igénybevétele	613 439 869	104 316 235	0	104 316 235	Likviditási célú hitelek törlesztése	0	0	0	0
22.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	0	0	0	0
23.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	13 112 791	0	16 623 535	16 623 535	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	0	0	0	0
24.	Egyéb belső finanszírozási bevételek	0	0	0	0	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	11 393 250	13 112 791	0	13 112 791
25.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (25.+26.)	0	0	0	0	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
26.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0
27.	Értékpapírok bevételei	0	0		0	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0	0	0	0
28.	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	0	0	Váltókiadások	0	0	0	0
29.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0		0	0	0	0
30.	**Működési célú finanszírozási bevételek összesen (19.+24.+27.+28.)**	**626 552 660**	**104 316 235**	**16 623 535**	**120 939 770**	**Működési célú finanszírozási kiadások összesen (19.+...+28.)**	**11 393 250**	**13 112 791**	**0**	**13 112 791**
31.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (18.+29.)**	**1 171 211 839**	**707 176 387**	**63 744 117**	**770 920 504**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (18.+29.)**	**659 256 063**	**709 085 387**	**61 198 117**	**770 283 504**
32.	**Költségvetési hiány:**	**103 203 634**	**93 112 444**	**14 077 535**	**107 189 979**	**Költségvetési többlet:**	**0**	**0**	**0**	**0**
33.	**Bruttó hiány:**	**0**	**1 909 000**	-	**0**	**Bruttó többlet:**	**511 955 776**	-	**2 546 000**	**637 000**

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

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1.	Bevételek					Kiadások				
2.	Megnevezés	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	1.-4.sz. módosítás	4. számú módosítás utáni előirányzat	Megnevezés	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	1.-4.sz. módosítás	4. számú módosítás utáni előirányzat
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	8 940 800	5 000 000	57 382 000	62 382 000	Beruházások	474 683 383	25 925 000	52 629 000	78 554 000
4.	3.-ből EU-s támogatás	0	5 000 000	16 442 000	21 442 000	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	463 937 657	0	16 442 000	16 442 000
5.	Felhalmozási bevételek	38 606 300	30 000 000	-6 378 000	23 622 000	Felújítások	0	0	0	0
6.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	960 000	1 440 000	0	1 440 000	3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	Egyéb felhalmozási kiadások	21 463 258	6 500 000	921 000	7 421 000
8.	Egyéb felhalmozási célú bevételek	0	0	0	0		0	0	0	0
9.		0	0	0	0		0	0	0	0
10.		0	0	0	0		0	0	0	0
11.		0	0	0	0		0	0	0	0
12.		0	0	0	0		0	0	0	0
13.		0	0	0	0	Tartalékok	0	0	0	0
14.	**Költségvetési bevételek összesen: (3.+5.+6.+8.+...+13.)**	**48 507 100**	**36 440 000**	**51 004 000**	**87 444 000**	**Költségvetési kiadások összesen: (3.+5.+7.+...+13.)**	**496 146 641**	**32 425 000**	**53 550 000**	**85 975 000**
15.	Hiány belső finanszírozás bevételei (16+…+20)	0	0	0	0	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	0	0	0	0
16.	Költségvetési maradvány igénybevétele	0	0	0	0	Hitelek törlesztése	0	0	0	0
17.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	0	0	0	0
18.	Betét visszavonásából származó bevétel	0	0	0	0	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	0	2 106 000	0	2 106 000
19.	Értékpapír értékesítése	0	0	0	0	Kölcsön törlesztése	0	0	0	0
20.	Egyéb belső finanszírozási bevételek	0	0	0	0	Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
21.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (22+…+26)	40 000 000	0	0	0	Betét elhelyezése	0	0	0	0
22.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	40 000 000	0	0	0	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0
23.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0					
24.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0					
25.	Értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0					
26.	Egyéb külső finanszírozási bevételek	0	0	0	0					
27.	**Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (15.+21.)**	**40 000 000**	**0**	**0**	**0**	**Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (15.+...+26.)**	**0**	**2 106 000**	**0**	**2 106 000**
28.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (14+27)**	**88 507 100**	**36 440 000**	**51 004 000**	**87 444 000**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (14+27)**	**496 146 641**	**34 531 000**	**53 550 000**	**88 081 000**
29.	**Költségvetési hiány:**	**447 639 541**	-	**2 546 000**	-	**Költségvetési többlet:**	**0**	**4 015 000**	-	**1 469 000**
30.	**Bruttó hiány:**	**407 639 541**	-	**2 546 000**	**637 000**	**Bruttó többlet:**	**0**	**1 909 000**	-	**0**

3. melléklet a 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
6. melléklet a 4/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelethez

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

	A	B	C	D	E	F	F	G	H	I
1.	**Beruházás megnevezése**	**Teljes költség**	**Kivitelezés kezdési és befejezési éve**	**Felhasználás 2024. XII. 31-ig**	**2025.évi eredeti előirányzat**	**2025.utáni szükséglet**	**Eddigi módosítások összege 2025-ben**	**4. sz. módosítás**	**Módosítások összesen 2026.02.25.-ig**	**4. számú módosítás utáni előirányzat**
2.	Többfunkciós szolgáltatótér kialakítása Ságváron TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00040	489 432 657	2022-2024	477 907 657	11 525 000	0	0	0	0	11 525 000
3.	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	1 500 000	2 025	0	1 500 000	0	0	0	0	1 500 000
4.	Szerver számítógép	1 500 000	2 025	0	1 500 000	0	-1 500 000	0	-1 500 000	0
5.	Ingatlan vásárlás	2 000 000	2 025	0	2 000 000	0	0	0	0	2 000 000
6.	Informatikai eszközök beszerzése+program vásárlás	600 000	2 025	0	600 000	0	-290 000	0	-290 000	310 000
7.	Járda/Fő u./	3 500 000	2 025	0	3 500 000	0	-3 500 000	0	-3 500 000	0
8.	Ingatlan közművesítés/Gesztenye u./	3 500 000	2 025	0	3 500 000	0	0	0	0	3 500 000
9.	Ingatlan közművesítés tervezés/Gesztenye u./	1 500 000	2 025	0	1 500 000	0	0	0	0	1 500 000
10.	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	300 000	2 025	0	300 000	0	410 000	0	410 000	710 000
11.	Ingatlan közművesítés /Petőfi Sándor u. 44./	80 000	2 025	0	0	0	80 000	0	80 000	80 000
12.	Helyi humán fejlesztések Nagyberény, Ságvár, Nyim, Som és Bedegkér településeken TOP_PLUSZ-3.1.3-23-SO1-2024-00004	16 442 000	2 025	0	0	0	16 442 000	0	16 442 000	16 442 000
13.	Játszótér kialakítása Ságváron MFP/ÖTIFB/2025/OJKJF	318 000	2 025	0	0	0	5 760 000	0	5 760 000	5 760 000
14.	Versenyképes Járások Program ingatlan vásárlás	35 001 000	2 025	0	0	0	35 001 000	0	35 001 000	35 001 000
15.	Meditor5 szoftver vásárlás	226 000	2 025	0	0	0	226 000	0	226 000	226 000
16.	**ÖSSZESEN:**	**555 899 657**		**477 907 657**	**25 925 000**	**0**	**52 629 000**	**0**	**52 629 000**	**78 554 000**

4. melléklet a 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
7. melléklet a 4/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelethez

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

	A	B	C	D	E	F	F	G	H	I
1.	Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII. 31-ig	2025.évi eredeti előirányzat	2025.utáni szükséglet	Eddigi módosítások összege 2025-ben	4. sz. módosítás	Módosítások összesen 2026.02.25.-ig	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	ÖSSZESEN:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

5. melléklet a 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
9. melléklet a 4/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelethez

Ságvár Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének mérlege Önkormányzati és intézményi bontásban

1. Ságvár Község Önkormányzata 2025. évi összevont mérlege

1.1. Bevételek

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+…+10.)**	**348 224 572**	**395 431 952**	**18 984 935**	**2 087 647**	**21 072 582**	**416 504 534**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	93 081 562	98 809 424	13 765 753	0	13 765 753	112 575 177
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	112 573 724	154 332 218	3 386 436	0	3 386 436	157 718 654
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	75 758 547	78 388 070	4 004 642	625 105	4 629 747	83 017 817
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	45 480 545	50 853 956	-2 228 324	1 462 542	-765 782	50 088 174
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 217 991	4 499 029	732 240	0	732 240	5 231 269
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	15 531 313	8 308 255	-3 564 595	0	-3 564 595	4 743 660
9.	Elszámolásból származó bevételek	580 890	241 000	2 888 783	0	2 888 783	3 129 783
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+…+15.)**	**50 211 814**	**43 000 000**	**19 217 000**	**0**	**19 217 000**	**62 217 000**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	50 211 814	43 000 000	19 217 000	0	19 217 000	62 217 000
16.	15.-ből EU-s támogatás	0	0	15 053 999	0	15 053 999	15 053 999
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+…+22.)**	**8 940 800**	**5 000 000**	**57 382 000**	**0**	**57 382 000**	**62 382 000**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	8 940 800	5 000 000	57 382 000	0	57 382 000	62 382 000
23.	22.-ből EU-s támogatás	0	5 000 000	17 042 000	0	17 042 000	22 042 000
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+…+32.)**	**87 092 937**	**113 200 000**	**-1 691 000**	**0**	**-1 691 000**	**111 509 000**
25.	Magánszemélyek jövedelemadói	11 939	0	0	0	0	0
26.	Építményadó	12 399 555	18 000 000	0	0	0	18 000 000
27.	Telekadó	2 982 220	19 000 000	-1 741 000	0	-1 741 000	17 259 000
28.	Magánszemélyek kommunális adója	14 059 024	19 000 000	0	0	0	19 000 000
29.	Iparűzési adó	56 568 774	56 000 000	0	0	0	56 000 000
30.	Talajterhelési díj	0	0	0	0	0	0
31.	Gépjárműadó	0	0	0	0	0	0
32.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	0	0
33.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 071 425	1 200 000	50 000	0	50 000	1 250 000
34.	**Működési bevételek (34.+…+44.)**	**50 557 905**	**51 226 200**	**7 712 000**	**0**	**7 712 000**	**58 938 200**
35.	Készletértékesítés ellenértéke	70 000	0	0	0	0	0
36.	Szolgáltatások ellenértéke	9 761 787	14 940 000	150 000	0	150 000	15 090 000
37.	Közvetített szolgáltatások értéke	862 457	1 140 000	400 000	0	400 000	1 540 000
38.	Tulajdonosi bevételek	19 539 821	22 200 000	500 000	0	500 000	22 700 000
39.	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0
40.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	17 753 389	9 439 200	6 662 000	0	6 662 000	16 101 200
41.	Általános forgalmi adó visszatérítése	2 233 348	3 502 000	0	0	0	3 502 000
42.	Kamatbevételek	4 532	5 000	0	0	0	5 000
43.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0
44.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0
45.	Egyéb működési bevételek	332 571	0	0	0	0	0
46.	**Felhalmozási bevételek (46.+…+50.)**	**38 606 300**	**30 000 000**	**-6 378 000**	**0**	**-6 378 000**	**23 622 000**
47.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0
48.	Ingatlanok értékesítése	30 748 032	30 000 000	-6 378 000	0	-6 378 000	23 622 000
49.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	7 858 268	0	0	0	0	0
50.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0
51.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0
52.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52.+ … +54.)**	**4 274 599**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
53	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
54.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
55.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	4 274 599	0	0	0	0	0
56.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
57.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**960 000**	**1 440 000**	**0**	**0**	**0**	**1 440 000**
58.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
59.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
60.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	960 000	1 440 000	0	0	0	1 440 000
61.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
62.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+11.+17.+24.+33.+45.+51.+56.)**	**588 868 927**	**639 298 152**	**95 226 935**	**2 087 647**	**97 314 582**	**736 612 734**
63.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**40 000 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	40 000 000	0	0	0	0	0
65.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0
66.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
67.	**Belföldi értékpapirok bevételei (67.+…+70.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
68.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
69.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
70.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
71.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
72.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.)**	**608 732 423**	**100 920 223**	**0**	**0**	**0**	**100 920 223**
73.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	608 732 423	100 920 223	0	0	0	100 920 223
74.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
75.	**Belföldi finanszírozás bevételei (75.+ … +77.)**	**13 112 791**	**0**	**0**	**16 623 535**	**16 623 535**	**16 623 535**
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	13 112 791	0	0	16 623 535	16 623 535	16 623 535
77.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0
78.	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0
79.	**Külföldi finanszírozás bevételei (79.+…+82.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
80.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
81.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
82.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
83.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
84.	**Váltóbevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
85.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
86.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+74.+78.+83.+84.)**	**661 845 214**	**100 920 223**	**0**	**16 623 535**	**16 623 535**	**117 543 758**
87.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (61+85)**	**1 250 714 141**	**740 218 375**	**95 226 935**	**18 711 182**	**113 938 117**	**854 156 492**

1.2. Kiadások

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módositás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	**Működési költségvetés kiadásai** (3.+…+7.+20.)	**530 850 772**	**566 554 596**	**37 171 960**	**18 711 182**	**55 883 142**	**622 437 738**
3.	Személyi juttatások	87 715 757	96 749 000	7 813 500	0	7 813 500	104 562 500
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 316 387	12 547 000	1 339 210	5 000	1 344 210	13 891 210
5.	Dologi kiadások	180 552 690	121 850 200	23 779 500	1 523 000	25 302 500	147 152 700
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 093 000	10 710 000	-538 000	0	-538 000	10 172 000
7.	Egyéb működési célú kiadások	242 172 938	280 760 324	1 450 342	1 462 542	2 912 884	283 673 208
8.	a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	3 658 500	234 000	0	0	0	234 000
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0	0	0	0	0	0
10.	- Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	226 217 838	280 226 324	1 450 342	1 462 542	2 912 884	283 139 208
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0	0
18.	- Kamattámogatások	0	0	0	0	0	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	12 296 600	300 000	0	0	0	300 000
20.	Tartalékok	0	43 938 072	3 327 408	15 720 640	19 048 048	62 986 120
21.	a 20.-ból: - Általános tartalék	0	1 792 127	3 327 408	15 720 640	19 048 048	20 840 175
22.	- Céltartalék	0	42 145 945	0	0	0	42 145 945
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (24.+26.+28.)	**495 413 342**	**32 125 000**	**53 140 000**	**0**	**53 140 000**	**85 265 000**
24.	Beruházások	473 950 084	25 625 000	52 219 000	0	52 219 000	77 844 000
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	463 937 657	0	16 442 000	0	16 442 000	16 442 000
26.	Felújítások	0	0	0	0	0	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	21 463 258	6 500 000	921 000	0	921 000	7 421 000
29.	28.-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	21 463 258	6 500 000	921 000	0	921 000	7 421 000
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
35.	- Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**1 026 264 114**	**598 679 596**	**90 311 960**	**18 711 182**	**109 023 142**	**707 702 738**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (39.+ … +41.)**	**0**	**2 106 000**	**0**	**0**	**0**	**2 106 000**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	2 106 000	0	0	0	2 106 000
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0	0
46.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50.+ … +54.)**	**123 529 804**	**139 432 779**	**4 914 975**	**0**	**4 914 975**	**144 347 754**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	11 393 250	13 112 791	0	0	0	13 112 791
52.	Központi, irányító szervi támogatás	112 136 554	126 319 988	4 914 975	0	4 914 975	131 234 963
53.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0
54.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0
55.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (56.+ … +60.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
56.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
57.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
58.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0	0	0	0	0	0
60.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0	0
61.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
62.	**Váltókiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+55.+61.+62.)**	**123 529 804**	**141 538 779**	**4 914 975**	**0**	**0**	**146 453 754**
64.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+63.)**	**1 149 793 918**	**740 218 375**	**95 226 935**	**18 711 182**	**109 023 142**	**854 156 492**

1.3. Létszám

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Megnevezés	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módositás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	Köztisztviselői létszám előirányat (fő)	0	0	0	0	0	**0**
3.	Közalkalmazotti létszám előirányzat (fő)	1	1	0	0	0	**1**
4.	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztak létszám előirányzata (fő)	0	0	0	0	0	**0**
5.	Munkajogi jogviszony létszám előirányzat (fő)	10	10	0	0	0	**10**
6.	Választott tisztségviselők létszám előirányzat (fő)	7	7	0	0	0	7
7.	**Éves tervezett létszám előirányzat (fő)**	**18**	**18**	**0**	**0**	**0**	**18**
8.	**Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)**	**2**	**2**	**0**	**0**	**0**	**2**

2. Ságvár Község Önkormányzata 2025. évi mérlege kötelező feladatok szerinti bontásban

2.1. Bevételek

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+...+10.)**	**348 224 572**	**395 431 952**	**18 984 935**	**2 087 647**	**21 072 582**	**416 504 534**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	93 081 562	98 809 424	13 765 753	0	13 765 753	112 575 177
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	112 573 724	154 332 218	3 386 436	0	3 386 436	157 718 654
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	75 758 547	78 388 070	4 004 642	625 105	4 629 747	83 017 817
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	45 480 545	50 853 956	-2 228 324	1 462 542	-765 782	50 088 174
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 217 991	4 499 029	732 240	0	732 240	5 231 269
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	15 531 313	8 308 255	-3 564 595	0	-3 564 595	4 743 660
9.	Elszámolásból származó bevételek	580 890	241 000	2 888 783	0	2 888 783	3 129 783
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+...+15.)**	**49 961 814**	**43 000 000**	**19 217 000**	**0**	**19 217 000**	**62 217 000**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	49 961 814	43 000 000	19 217 000	0	19 217 000	62 217 000
16.	15.-ből EU-s támogatás	0	0	15 053 999	0	15 053 999	15 053 999
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+...+22.)**	**8 940 800**	**5 000 000**	**57 382 000**	**0**	**57 382 000**	**62 382 000**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	8 940 800	5 000 000	57 382 000	0	57 382 000	62 382 000
23.	22.-ből EU-s támogatás	0	5 000 000	17 042 000	0	17 042 000	22 042 000
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**87 092 937**	**113 200 000**	**-1 691 000**	**0**	**-1 691 000**	**111 509 000**
25.	Magánszemélyek jövedelemadói	11 939	0	0	0	0	0
26.	Építményadó	12 399 555	18 000 000	0	0	0	18 000 000
27.	Telekadó	2 982 220	19 000 000	-1 741 000	0	-1 741 000	17 259 000
28.	Magánszemélyek kommunális adója	14 059 024	19 000 000	0	0	0	19 000 000
29.	Iparűzési adó	56 568 774	56 000 000	0	0	0	56 000 000
30.	Talajterhelési díj	0	0	0	0	0	0
31.	Gépjárműadó	0	0	0	0	0	0
32.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	0	0
33.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 071 425	1 200 000	50 000	0	50 000	1 250 000
34.	**Működési bevételek (34.+...+44.)**	**25 988 951**	**30 525 400**	**1 270 000**	**0**	**1 270 000**	**31 795 400**
35.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0	0
36.	Szolgáltatások ellenértéke	1 103 500	1 200 000	100 000	0	100 000	1 300 000
37.	Közvetített szolgáltatások értéke	761 957	1 040 000	400 000	0	400 000	1 440 000
38.	Tulajdonosi bevételek	17 421 821	20 000 000	500 000	0	500 000	20 500 000
39.	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0
40.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 374 064	5 108 400	270 000	0	270 000	5 378 400
41.	Általános forgalmi adó visszatérítése	1 990 506	3 172 000	0	0	0	3 172 000
42.	Kamatbevételek	4 532	5 000	0	0	0	5 000
43.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0
44.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0
45.	Egyéb működési bevételek	332 571	0	0	0	0	0
46.	**Felhalmozási bevételek (46.+...+50.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
47.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0
48.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0
49.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0
50.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0
51.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0
52.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52.+ ... +54.)**	**4 274 599**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
53	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
54.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0		0	0
55.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	4 274 599	0	0	0	0	0
56.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
57.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**960 000**	**1 440 000**	**0**	**0**	**0**	**1 440 000**
58.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
59.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
60.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	960 000	1 440 000	0	0	0	1 440 000
61.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
62.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+11.+17.+24.+33.+45.+51.+56.)**	**525 443 673**	**588 597 352**	**95 162 935**	**2 087 647**	**97 250 582**	**685 847 934**
63.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**40 000 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	40 000 000	0	0	0	0	0
65.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0
66.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
67.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67.+...+70.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
68.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
69.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
70.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
71.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
72.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.)**	**608 732 423**	**100 920 223**	**0**	**0**	**0**	**100 920 223**
73.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	608 732 423	100 920 223	0	0	0	100 920 223
74.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
75.	**Belföldi finanszírozás bevételei (75.+ ... +77.)**	**13 112 791**	**0**	**0**	**16 623 535**	**16 623 535**	**16 623 535**
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	13 112 791	0	0	16 623 535	16 623 535	16 623 535
77.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0
78.	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0
79.	**Külföldi finanszírozás bevételei (79.+...+82.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
80.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
81.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
82.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
83.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
84.	**Váltóbevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
85.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
86.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+74.+78.+83.+84.)**	**661 845 214**	**100 920 223**	**0**	**16 623 535**	**16 623 535**	**117 543 758**
87.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (61+85)**	**1 187 288 887**	**689 517 575**	**95 162 935**	**18 711 182**	**113 874 117**	**803 391 692**

2.2. Kiadások

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	**Működési költségvetés kiadásai** (3.+…+7.+20.)	**508 717 478**	**557 043 596**	**23 512 960**	**18 688 182**	**42 201 142**	**599 244 738**
3.	Személyi juttatások	81 219 751	90 213 000	7 772 000	0	7 772 000	97 985 000
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 446 405	11 589 000	1 331 210	5 000	1 336 210	12 925 210
5.	Dologi kiadások	167 085 384	120 133 200	10 170 000	1 500 000	11 670 000	131 803 200
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 093 000	10 710 000	-538 000	0	-538 000	10 172 000
7.	Egyéb működési célú kiadások	240 872 938	280 460 324	1 450 342	1 462 542	2 912 884	283 373 208
8.	a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	3 658 500	234 000	0	0	0	234 000
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0	0	0	0	0	0
10.	- Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	225 317 838	280 226 324	1 450 342	1 462 542	2 912 884	283 139 208
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0	0
18.	- Kamattámogatások	0	0	0	0	0	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	11 896 600	0	0	0	0	0
20.	Tartalékok	0	43 938 072	3 327 408	15 720 640	19 048 048	62 986 120
21.	a 20.-ból: - Általános tartalék	0	1 792 127	3 327 408	15 720 640	19 048 048	20 840 175
22.	- Céltartalék	0	42 145 945	0	0	0	42 145 945
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (24.+26.+28.)	**495 413 342**	**32 125 000**	**53 140 000**	**0**	**53 140 000**	**85 265 000**
24.	Beruházások	473 950 084	25 625 000	52 219 000	0	52 219 000	77 844 000
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	463 937 657	0	16 442 000	0	16 442 000	16 442 000
26.	Felújítások	0	0	0	0	0	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	21 463 258	6 500 000	921 000	0	921 000	7 421 000
29.	28.-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	21 463 258	6 500 000	921 000	0	921 000	7 421 000
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
35.	- Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**1 004 130 820**	**589 168 596**	**76 652 960**	**18 688 182**	**95 341 142**	**684 509 738**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (39.+ … +41.)**	**0**	**2 106 000**	**0**	**0**	**0**	**2 106 000**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	2 106 000	0	0	0	2 106 000
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0	0
46.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50.+ … +54.)**	**123 529 804**	**139 432 779**	**4 914 975**	**0**	**4 914 975**	**144 347 754**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	11 393 250	13 112 791	0	0	0	13 112 791
52.	Központi, irányító szervi támogatás	112 136 554	126 319 988	4 914 975	0	4 914 975	131 234 963
53.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0
54.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0
55.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (56.+ … +60.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
56.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
57.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
58.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0	0	0	0	0	0
60.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0	0
61.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
62.	**Váltókiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+55.+61.+62.)**	**123 529 804**	**141 538 779**	**4 914 975**	**0**	**0**	**146 453 754**
64.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+63.)**	**1 127 660 624**	**730 707 375**	**81 567 935**	**18 688 182**	**95 341 142**	**830 963 492**

2.3. Létszám

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Megnevezés	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	Köztisztviselői létszám előirányat (fő)	0	0	0	0	0	0
3.	Közalkalmazotti létszám előirányzat (fő)	1	1	0	0	0	1
4.	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztak létszám előirányzata (fő)	0	0	0	0	0	0
5.	Munkajogi jogviszony létszám előirányzat (fő)	10	10	0	0	0	10
6.	Választott tisztségviselők létszám előirányzat (fő)	7	7	0	0	0	7
7.	**Éves tervezett létszám előirányzat (fő)**	**18**	**18**	**0**	**0**	**0**	**18**
8.	**Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)**	**2**	**2**	**0**	**0**	**0**	**2**

3. Ságvár Község Önkormányzata 2025. évi mérlege önként vállalt feladatok szerinti bontásban

3.1. Bevételek

	A	B	C	D	E	F	G
1.	**Kiemelt előirányzat megnevezése**	**2024.évi tény**	**Eredeti előirányzat**	**Korábbi módosítások**	**4. számú módosítás**	**Módosítások összesen**	**4. számú módosítás utáni előirányzat**
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+...+10.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0	0	0	0
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0	0	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+...+15.)**	**250 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	250 000	0	0	0	0	0
16.	15.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+...+22.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0	0	0	0	0
23.	22.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25.	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0	0	0
26.	Építményadó	0	0	0	0	0	0
27.	Telekadó	0	0	0	0	0	0
28.	Magánszemélyek kommunális adója	0	0	0	0	0	0
29.	Iparűzési adó	0	0	0	0	0	0
30.	Talajterhelési díj	0	0	0	0	0	0
31.	Gépjárműadó	0	0	0	0	0	0
32.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	0	0
33.	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
34.	**Működési bevételek (34.+...+44.)**	**24 568 954**	**20 700 800**	**6 442 000**	**0**	**6 442 000**	**27 142 800**
35.	Készletértékesítés ellenértéke	70 000	0	0	0	0	0
36.	Szolgáltatások ellenértéke	8 658 287	13 740 000	50 000	0	50 000	13 790 000
37.	Közvetített szolgáltatások értéke	100 500	100 000	0	0	0	100 000
38.	Tulajdonosi bevételek	2 118 000	2 200 000	0	0	0	2 200 000
39.	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0
40.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	13 379 325	4 330 800	6 392 000	0	6 392 000	10 722 800
41.	Általános forgalmi adó visszatérítése	242 842	330 000	0	0	0	330 000
42.	Kamatbevételek	0	0	0	0	0	0
43.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0
44.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0
45.	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0	0	0
46.	**Felhalmozási bevételek (46.+...+50.)**	**38 606 300**	**30 000 000**	**-6 378 000**	**0**	**-6 378 000**	**23 622 000**
47.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0
48.	Ingatlanok értékesítése	30 748 032	30 000 000	-6 378 000	0	-6 378 000	23 622 000
49.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	7 858 268	0	0	0	0	0
50.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0
51.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0
52.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52.+ ... +54.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
53	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
54.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
55.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
56.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
57.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
58.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
59.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
60.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
61.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
62.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+11.+17.+24.+33.+45.+51.+56.)**	**63 425 254**	**50 700 800**	**64 000**	**0**	**64 000**	**50 764 800**
63.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
65.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0
66.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
67.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67.+...+70.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
68.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
69.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
70.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
71.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
72.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
73.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
74.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
75.	**Belföldi finanszírozás bevételei (75.+ ... +77.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0
77.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0
78.	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0
79.	**Külföldi finanszírozás bevételei (79.+...+82.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
80.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
81.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
82.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
83.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
84.	**Váltóbevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
85.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
86.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+74.+78.+83.+84.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
87.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (61+85)	63 425 254	50 700 800	64 000	0	64 000	50 764 800

3.2. Kiadások

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	**Működési költségvetés kiadásai** (3.+…+7.+20.)	**22 133 294**	**9 511 000**	**13 659 000**	**23 000**	**13 682 000**	**23 193 000**
3.	Személyi juttatások	6 496 006	6 536 000	41 500	0	41 500	6 577 500
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	869 982	958 000	8 000	0	8 000	966 000
5.	Dologi kiadások	13 467 306	1 717 000	13 609 500	23 000	13 632 500	15 349 500
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0
7.	Egyéb működési célú kiadások	1 300 000	300 000	0	0	0	300 000
8.	a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0	0	0	0	0	0
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0	0	0	0	0	0
10.	- Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	900 000	0	0	0	0	0
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0	0
18.	- Kamattámogatások	0	0	0	0	0	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	400 000	300 000	0	0	0	300 000
20.	Tartalékok	0	0	0	0	0	0
21.	a 20.-ból: - Általános tartalék	0	0	0	0	0	0
22.	- Céltartalék	0	0	0	0	0	0
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (24.+26.+28.)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24.	Beruházások	0	0	0	0	0	0
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0	0
26.	Felújítások	0	0	0	0	0	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0
29.	28.-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
35.	- Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**22 133 294**	**9 511 000**	**13 659 000**	**23 000**	**13 682 000**	**23 193 000**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (39.+ … +41.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**	**0**	**0**	**0**		
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0	0
46.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50.+ … +54.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0
52.	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0	0	0
53.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0
54.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0
55.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (56.+ … +60.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
56.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
57.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
58.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0	0	0	0	0	0
60.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0	0
61.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
62.	**Váltókiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+55.+61.+62.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+63.)**	**22 133 294**	**9 511 000**	**13 659 000**	**23 000**	**13 682 000**	**23 193 000**

3.3. Létszám

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Megnevezés	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	Köztisztviselői létszám előirányat (fő)	0	0	0	0	0	0
3.	Közalkalmazotti létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
4.	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztak létszám előirányzata (fő)	0	0	0	0	0	0
5.	Munkajogi jogviszony létszám előriányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
6.	Választott tisztségviselők létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
7.	**Éves tervezett létszám előirányzat (fő)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8.	**Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

4. Ságvár Község Önkormányzata 2025. évi mérlege államigazgatási feladatok szerinti bontásban

4.1. Bevételek

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+...+10.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0	0	0	0
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0	0	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+...+15.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	0	0	0	0	0	0
16.	15.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+...+22.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0	0	0	0	0
23.	22.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25.	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0	0	0
26.	Építményadó	0	0	0	0	0	0
27.	Telekadó	0	0	0	0	0	0
28.	Magánszemélyek kommunális adója	0	0	0	0	0	0
29.	Iparűzési adó	0	0	0	0	0	0
30.	Talajterhelési díj	0	0	0	0	0	0
31.	Gépjárműadó	0	0	0	0	0	0
32.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	0	0
33.	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
34.	**Működési bevételek (34.+...+44.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
35.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0	0
36.	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0	0
37.	Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0	0
38.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0	0
39.	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0
40.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0
41.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0	0
42.	Kamatbevételek	0	0	0	0	0	0
43.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0
44.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0
45.	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0	0	0
46.	**Felhalmozási bevételek (46.+...+50.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
47.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0
48.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0
49.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0
50.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0
51.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0
52.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52.+ ... +54.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
53	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
54.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
55.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
56.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
57.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
58.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
59.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
60.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
61.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
62.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+11.+17.+24.+33.+45.+51.+56.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
65.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0
66.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
67.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67.+...+70.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
68.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
69.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
70.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
71.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
72.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
73.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
74.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
75.	**Belföldi finanszírozás bevételei (75.+ ... +77.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0
77.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0
78.	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0
79.	**Külföldi finanszírozás bevételei (79.+...+82.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
80.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
81.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
82.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
83.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
84.	**Váltóbevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
85.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
86.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+74.+78.+83.+84.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
87.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (61+85)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

4.2. Kiadások

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	**Működési költségvetés kiadásai** (3.+…+7.+20.)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.	Személyi juttatások	0	0	0	0	0	0
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0	0	0	0
5.	Dologi kiadások	0	0	0	0	0	0
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0
7.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0
8.	a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0	0	0	0	0	0
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0	0	0	0	0	0
10.	- Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0	0
18.	- Kamattámogatások	0	0	0	0	0	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
20.	Tartalékok	0	0	0	0	0	0
21.	a 20.-ból: - Általános tartalék	0	0	0	0	0	0
22.	- Céltartalék	0	0	0	0	0	0
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (24.+26.+28.)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24.	Beruházások	0	0	0	0	0	0
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0	0
26.	Felújítások	0	0	0	0	0	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0
29.	28.-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
35.	- Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (39.+ … +41.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0	0
46.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50.+ … +54.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0
52.	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0	0	0
53.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0
54.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0
55.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (56.+ … +60.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
56.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
57.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
58.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0	0	0	0	0	0
60.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0	0
61.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
62.	**Váltókiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+55.+61.+62.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+63.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

4.3. Létszám

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Megnevezés	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	Köztisztviselői létszám előirányat (fő)	0	0	0	0	0	0
3.	Közalkalmazotti létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
4.	Pedagógus életpálya alapján foglalkozttak létszám előirányzata (fő)	0	0	0	0	0	0
5.	Munkajogi jogviszony létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
6.	Választott tisztségviselők létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
7.	**Éves tervezett létszám előirányzat (fő)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8.	**Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

5. Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi összevont mérlege

5.1. bevételek

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+...+10.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0	0	0	0
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0	0	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	-1	0	0	0	0	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+...+15.)**	**4 189 619**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 189 619	0	0	0	0	0
16.	15.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+...+22.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0	0	0	0	0
23.	22.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**5 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25.	Építményadó	0	0	0	0	0	0
26.	Telekadó	0	0	0	0	0	0
27.	Magánszemélyek kommunális adója	0	0	0	0	0	0
28.	Iparűzési adó	0	0	0	0	0	0
29.	Talajterhelési díj	0	0	0	0	0	0
30.	Gépjárműadó	0	0	0	0	0	0
31.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	0	0
32.	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
33.	**Működési bevételek (34.+...+44.)**	**102 733**	**2 000**	**810 000**	**0**	**810 000**	**812 000**
34.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0	0
35.	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0	0
36.	Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0	0
37.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0	0
38.	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0
39.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0
40.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0	0
41.	Kamatbevételek	60	1 000	0	0	0	1 000
42.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0
43.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0
44.	Egyéb működési bevételek	102 673	1 000	810 000	0	810 000	811 000
45.	**Felhalmozási bevételek (46.+...+50.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
46.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0
47.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0
48.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0
49.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0
50.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0
51.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52.+ ... +54.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
52.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
53.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
54.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
55.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
56.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
57.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
58.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
59.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
60.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
61.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+11.+17.+24.+33.+45.+51.+56.)**	**4 297 352**	**2 000**	**810 000**	**0**	**810 000**	**812 000**
62.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
64.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0
65.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
66.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67.+...+70.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
67.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
68.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
69.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
70.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
71.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.+74.)**	**116 844 000**	**129 716 000**	**4 914 975**	**0**	**4 914 975**	**134 630 975**
72.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	4 707 446	3 396 012	0	0	0	3 396 012
73.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
74.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	112 136 554	126 319 988	4 914 975	0	4 914 975	131 234 963
75.	**Belföldi finanszírozás bevételei (76.+ ... +78.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0
77.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0
78.	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0
79.	**Külföldi finanszírozás bevételei (80.+...+83.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
80.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
81.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
82.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
83.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
84.	**Váltóbevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
85.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
86.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+75.+79.+84.+85.)**	**116 844 000**	**129 716 000**	**4 914 975**	**0**	**4 914 975**	**134 630 975**
87.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (61.+86.)**	**121 141 352**	**129 718 000**	**5 724 975**	**0**	**5 724 975**	**135 442 975**

5.2. Kiadások

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	**Működési költségvetés kiadásai** (3.+…+7.+20.)	**117 012 041**	**129 418 000**	**5 314 975**	**0**	**5 314 975**	**134 732 975**
3.	Személyi juttatások	93 944 402	101 687 000	4 400 000	0	4 400 000	106 087 000
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 705 479	13 751 000	514 975	0	514 975	14 265 975
5.	Dologi kiadások	10 362 160	13 980 000	400 000	0	400 000	14 380 000
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0
7.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0
8.	a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0	0	0	0	0	0
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0	0	0	0	0	0
10.	- Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0	0
18.	- Kamattámogatások	0	0	0	0	0	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
20.	Tartalékok	0	0	0	0	0	0
21.	a 20.-ból: - Általános tartalék	0	0	0	0	0	0
22.	- Céltartalék	0	0	0	0	0	0
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (24.+26.+28.)	**733 299**	**300 000**	**410 000**	**0**	**410 000**	**710 000**
24.	Beruházások	733 299	300 000	410 000	0	410 000	710 000
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0	0
26.	Felújítások	0	0	0	0	0	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0
29.	28.-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
35.	- Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**117 745 340**	**129 718 000**	**5 724 975**	**0**	**5 724 975**	**135 442 975**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (39.+ … +41.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0	0
46.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50.+ … +54.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0
52.	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0	0	0
53.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0
54.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0
55.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (56.+ … +60.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
56.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
57.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
58.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0	0	0	0	0	0
60.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0	0
61.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
62.	**Váltókiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+55.+61.+62.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+63.)**	**117 745 340**	**129 718 000**	**5 724 975**	**0**	**5 724 975**	**135 442 975**

5.3. Létszám

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Megnevezés	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	Köztisztviselői létszám előirányat (fő)	11	11	0	0	0	11
3.	Közalkalmazotti létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
4.	Pedagógus életpálya alapján foglalkozttak létszám előirányzata (fő)	0	0	0	0	0	0
5.	Munkajogi jogviszony létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
6.	Választott tisztségviselők létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
7.	**Éves tervezett létszám előirányzat (fő)**	**11**	**11**	**0**	**0**	**0**	**11**
8.	**Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

6. Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi mérlege kötelező feladatok szerinti bontásban

6.1. Bevételek

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+...+10.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0	0	0	0
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0	0	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+...+15.)**	**4 189 619**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 189 619	0	0	0	0	0
16.	15.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+...+22.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0	0	0	0	0
23.	22.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**5 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25.	Építményadó	0	0	0	0	0	0
26.	Telekadó	0	0	0	0	0	0
27.	Magánszemélyek kommunális adója	0	0	0	0	0	0
28.	Iparűzési adó	0	0	0	0	0	0
29.	Talajterhelési díj	0	0	0	0	0	0
30.	Gépjárműadó	0	0	0	0	0	0
31.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	0	0
32.	Egyéb közhatalmi bevételek	5 000	0	0	0	0	0
33.	**Működési bevételek (34.+...+44.)**	**102 733**	**2 000**	**810 000**	**0**	**810 000**	**812 000**
34.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0	0
35.	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0	0
36.	Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0	0
37.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0	0
38.	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0
39.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0
40.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0	0
41.	Kamatbevételek	60	1 000	0	0	0	1 000
42.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0
43.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0
44.	Egyéb működési bevételek	102 673	1 000	810 000	0	810 000	811 000
45.	**Felhalmozási bevételek (46.+...+50.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
46.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0
47.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0
48.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0
49.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0
50.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0
51.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52.+ ... +54.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
52.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
53.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
54.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
55.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
56.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
57.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
58.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
59.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
60.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
61.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+11.+17.+24.+33.+45.+51.+56.)**	**4 297 352**	**2 000**	**810 000**	**0**	**810 000**	**812 000**
62.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
64.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0
65.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
66.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67.+...+70.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
67.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
68.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
69.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
70.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
71.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.+74.)**	**116 844 000**	**129 716 000**	**4 914 975**	**0**	**4 914 975**	**134 630 975**
72.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	4 707 446	3 396 012	0	0	0	3 396 012
73.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
74.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	112 136 554	126 319 988	4 914 975	0	4 914 975	131 234 963
75.	**Belföldi finanszírozás bevételei (76.+ ... +78.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0
77.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0
78.	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0
79.	**Külföldi finanszírozás bevételei (80.+...+83.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
80.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
81.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
82.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
83.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
84.	**Váltóbevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
85.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
86.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+75.+79.+84.+85.)**	**116 844 000**	**129 716 000**	**4 914 975**	**0**	**4 914 975**	**134 630 975**
87.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (61.+86.)**	**121 141 352**	**129 718 000**	**5 724 975**	**0**	**5 724 975**	**135 442 975**

6.2. Kiadások

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	**Működési költségvetés kiadásai** (3.+…+7.+20.)	**116 110 704**	**128 259 000**	**5 956 975**	**0**	**5 956 975**	**134 215 975**
3.	Személyi juttatások	93 239 402	100 812 000	4 915 000	0	4 915 000	105 727 000
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 613 829	13 643 000	575 975	0	575 975	14 218 975
5.	Dologi kiadások	10 257 473	13 804 000	466 000	0	466 000	14 270 000
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0
7.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0
8.	a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0	0	0	0	0	0
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0	0	0	0	0	0
10.	- Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0	0
18.	- Kamattámogatások	0	0	0	0	0	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
20.	Tartalékok	0	0	0	0	0	0
21.	a 20.-ból: - Általános tartalék	0	0	0	0	0	0
22.	- Céltartalék	0	0	0	0	0	0
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (24.+26.+28.)	**733 299**	**300 000**	**410 000**	**0**	**410 000**	**710 000**
24.	Beruházások	733 299	300 000	410 000	0	410 000	710 000
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0	0
26.	Felújítások	0	0	0	0	0	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0
29.	28.-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
35.	- Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**116 844 003**	**128 559 000**	**6 366 975**	**0**	**6 366 975**	**134 925 975**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (39.+ … +41.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0	0
46.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50.+ … +54.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0
52.	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0	0	0
53.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0
54.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0
55.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (56.+ … +60.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
56.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
57.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
58.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0	0	0	0	0	0
60.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0	0
61.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
62.	**Váltókiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+55.+61.+62.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+63.)**	**116 844 003**	**128 559 000**	**6 366 975**	**0**	**6 366 975**	**134 925 975**

6.3. Létszám

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Megnevezés	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	Köztisztviselői létszám előirányat (fő)	11	11	0	0	0	11
3.	Közalkalmazotti létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
4.	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztak létszám előirányzata (fő)	0	0	0	0	0	0
5.	Munkajogi jogviszony létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
6.	Választott tisztségviselők létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
7.	**Éves tervezett létszám előirányzat (fő)**	**11**	**11**	**0**	**0**	**0**	**11**
8.	**Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

7.Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi mérlege önként vállalt feladatok szerinti bontásban

7.1. Bevételek

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi tény	**Eredeti előirányzat**	**Korábbi módosítások**	**4. számú módosítás**	**Módosítások összesen**	**4. számú módosítás utáni előirányzat**
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+...+10.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0	0	0	0
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0	0	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+...+15.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	0	0	0	0	0	0
16.	15.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+...+22.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0	0	0	0	0
23.	22.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25.	Építményadó	0	0	0	0	0	0
26.	Telekadó	0	0	0	0	0	0
27.	Magánszemélyek kommunális adója	0	0	0	0	0	0
28.	Iparűzési adó	0	0	0	0	0	0
29.	Talajterhelési díj	0	0	0	0	0	0
30.	Gépjárműadó	0	0	0	0	0	0
31.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	0	0
32.	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
33.	**Működési bevételek (34.+...+44.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
34.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0	0
35.	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0	0
36.	Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0	0
37.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0	0
38.	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0
39.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0
40.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0	0
41.	Kamatbevételek	0	0	0	0	0	0
42.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0
43.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0
44.	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0	0	0
45.	**Felhalmozási bevételek (46.+...+50.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
46.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0
47.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0
48.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0
49.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0
50.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0
51.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52.+ ... +54.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
52.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
53.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
54.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
55.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
56.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
57.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
58.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
59.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
60.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
61.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+11.+17.+24.+33.+45.+51.+56.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
62.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
64.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0
65.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
66.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67.+...+70.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
67.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
68.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
69.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
70.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
71.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.+74.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
72.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
73.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
74.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	0	0	0	0	0	0
75.	**Belföldi finanszírozás bevételei (76.+ ... +78.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0
77.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0
78.	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0
79.	**Külföldi finanszírozás bevételei (80.+...+83.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
80.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
81.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
82.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
83.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
84.	**Váltóbevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
85.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
86.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+75.+79.+84.+85.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
87.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (61.+86.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

7.2. Kiadások

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	**Működési költségvetés kiadásai** (3.+…+7.+20.)	**0**	**50 000**	**-50 000**	**0**	**-50 000**	**0**
3.	Személyi juttatások	0	50 000	-50 000	0	-50 000	0
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0	0	0	0
5.	Dologi kiadások	0	0	0	0	0	0
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0
7.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0
8.	a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0	0	0	0	0	0
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0	0	0	0	0	0
10.	- Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0	0
18.	- Kamattámogatások	0	0	0	0	0	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
20.	Tartalékok	0	0	0	0	0	0
21.	a 20.-ból: - Általános tartalék	0	0	0	0	0	0
22.	- Céltartalék	0	0	0	0	0	0
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (24.+26.+28.)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24.	Beruházások	0	0	0	0	0	0
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0	0
26.	Felújítások	0	0	0	0	0	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0
29.	28.-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
35.	- Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**0**	**50 000**	**-50 000**	**0**	**-50 000**	**0**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (39.+ … +41.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0	0
46.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50.+ … +54.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0
52.	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0	0	0
53.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0
54.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0
55.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (56.+ … +60.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
56.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
57.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
58.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0	0	0	0	0	0
60.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0	0
61.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
62.	**Váltókiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+55.+61.+62.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+63.)**	**0**	**50 000**	**-50 000**	**0**	**-50 000**	**0**

7.3. Létszám

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Megnevezés	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	Köztisztviselői létszám előirányat (fő)	0	0	0	0	0	0
3.	Közalkalmazotti létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
4.	Pedagógus életpálya alapján foglalkozttak létszám előirányzata (fő)	0	0	0	0	0	0
5.	Munkajogi jogviszony létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
6.	Választott tisztségviselők létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
7.	**Éves tervezett létszám előirányzat (fő)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8.	**Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

8. Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi mérlege államigazgatási feladatok szerinti bontásban

8.1. Bevételek

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+...+10.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0	0	0	0
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0	0	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+...+15.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	0	0	0	0	0	0
16.	15.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+...+22.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0	0	0	0	0
23.	22.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25.	Építményadó	0	0	0	0	0	0
26.	Telekadó	0	0	0	0	0	0
27.	Magánszemélyek kommunális adója	0	0	0	0	0	0
28.	Iparűzési adó	0	0	0	0	0	0
29.	Talajterhelési díj	0	0	0	0	0	0
30.	Gépjárműadó	0	0	0	0	0	0
31.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	0	0
32.	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
33.	**Működési bevételek (34.+...+44.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
34.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0	0
35.	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0	0
36.	Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0	0
37.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0	0
38.	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0
39.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0
40.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0	0
41.	Kamatbevételek	0	0	0	0	0	0
42.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0
43.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0
44.	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0	0	0
45.	**Felhalmozási bevételek (46.+...+50.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
46.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0
47.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0
48.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0
49.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0
50.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0
51.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52.+ ... +54.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
52.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
53.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
54.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
55.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
56.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
57.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
58.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
59.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
60.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
61.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+11.+17.+24.+33.+45.+51.+56.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
62.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
64.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0
65.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
66.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67.+...+70.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
67.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
68.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
69.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
70.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
71.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.+74.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
72.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
73.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
74.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	0	0	0	0	0	0
75.	**Belföldi finanszírozás bevételei (76.+ ... +78.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0
77.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0
78.	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0
79.	**Külföldi finanszírozás bevételei (80.+...+83.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
80.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
81.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
82.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
83.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
84.	**Váltóbevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
85.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
86.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+75.+79.+84.+85.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
87.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (61.+86.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

8.2.Kiadások

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	**Működési költségvetés kiadásai** (3.+…+7.+20.)	**901 337**	**1 109 000**	**-592 000**	**0**	**-592 000**	**517 000**
3.	Személyi juttatások	705 000	825 000	-465 000	0	-465 000	360 000
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	91 650	108 000	-61 000	0	-61 000	47 000
5.	Dologi kiadások	104 687	176 000	-66 000	0	-66 000	110 000
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0
7.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0
8.	a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0	0	0	0	0	0
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0	0	0	0	0	0
10.	- Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0	0
18.	- Kamattámogatások	0	0	0	0	0	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
20.	Tartalékok	0	0	0	0	0	0
21.	a 20.-ból: - Általános tartalék	0	0	0	0	0	0
22.	- Céltartalék	0	0	0	0	0	0
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (24.+26.+28.)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24.	Beruházások	0	0	0	0	0	0
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0	0
26.	Felújítások	0	0	0	0	0	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0
29.	28.-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
35.	- Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**901 337**	**1 109 000**	**-592 000**	**0**	**-592 000**	**517 000**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (39.+ … +41.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0	0
46.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50.+ … +54.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0
52.	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0	0	0
53.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0
54.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0
55.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (56.+ … +60.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
56.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
57.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
58.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0	0	0	0	0	0
60.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0	0
61.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
62.	**Váltókiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+55.+61.+62.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+63.)**	**901 337**	**1 109 000**	**-592 000**	**0**	**-592 000**	**517 000**

8.3. Létszám

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Megnevezés	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	Köztisztviselői létszám előirányat (fő)	0	0	0	0	0	0
3.	Közalkalmazotti létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
4.	Pedagógus életpálya alapján foglalkozttak létszám előirányzata (fő)	0	0	0	0	0	0
5.	Munkajogi jogviszony létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
6.	Választott tisztségviselők létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
7.	**Éves tervezett létszám előirányzat (fő)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8.	**Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

6. melléklet a 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
10. melléklet a 4/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelethez

Ságvár Község Önkormányzata 2025.évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

	A	B	C	D
1.	**2024.évi XC törvény 2.melléklete száma**	**Jogcím**	**2025. évi tervezett támogatás összesen**	**Módosított támogatás összege**
2.	1.1.	Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	89 722 320	97 897 160
3.	2.1.1.	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	9 087 104	14 678 017
4.	1.2.2.1., 1.2.3.1.1.1,1.2.3.1.1.2 .,1.2.5.1.1.	Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	133 998 200	136 146 600
5.	1.2.1.1.	Óvodaműködtetés támogatás	18 444 018	18 737 054
6.	1.2.6.	Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása	1 890 000	2 835 000
7.	1.3.1.	Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	11 410 000	11 410 000
8.	1.3.2.1.,1.3.2.3.2.,1.3. 2.4.1.,1.3.2.4.3.	Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	22 669 670	23 458 800
9.	1.3.3.1.1.,1.3.3.1.2.,1, 3,3,2,	Bölcsöde támogatása	44 308 400	44 308 400
10.	1.4.1.1.,1.4.1.2.	Gyermekétkeztetés támogatása	50 853 956	50 088 174
11.	1.5.2.	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	4 499 029	4 499 029
12.	2.3.2.	Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő ptólék	0	3 840 617
13.	2.3.1.	A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó támogatása	0	1 413 510
14.	2.1.5.41	Önkormányzatok rendkívüli támogatása		3 330 150
15.	2.1.6.30.	A költségvetési éves megelőző év elszámolása alapján a helyi önkormányzatok részéről a költségvetési évben keletkező pótigény összege	0	2 888 783
16.	2.1.6.31.	A kincstári felülvizsgálat illetve az ÁSZ ellenőrzése alapján a helyi önkormányzatokat pótlólagosan megillető támogatások költségvetési évben kifizetett összege	241 000	241 000
17.	2.4.7	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása		732 240
18.		**Összesen:**	**386 882 697**	**416 504 534**

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

8654 Ságvár, Fő u. 16.

Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének
4/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről
(A módosításokkal egységes szerkezetben – 2026.02.27-i időállapot.)

[1] Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. A fenti jogszabály kimondja, hogy a helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős. A rendelet célja, hogy átlátható kereteket adjon a bevételek és kiadások tervezéséhez, elősegítse a gazdálkodás felelősségteljes és jogszerű végrehajtását, valamint biztosítsa az önkormányzati feladatok maradéktalan teljesítését a helyi lakosok érdekében.

[2] Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, Ságvár Község Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat) és a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatalra terjed ki.

2. §

(1)[1] A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését 858 364 504 forint tárgyévi bevételi főösszeggel és 858 364 504 forint tárgyévi kiadási főösszeggel, ezen belül

a) 737 424 734 forint költségvetési bevétellel,
b) 843 145 713 forint költségvetési kiadással,
c) -105 720 979 forint költségvetési egyenleggel, ebből
  ca) 107 189 979 forint működési hiánnyal,
  cb) 1 469 000 forint felhalmozási többlettel,
d) 120 939 770 forint finanszírozási bevétellel,
e) 15 218 791 forint finanszírozási kiadással

állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a képviselő-testület az 1. melléklet szerint határozza meg.

---

1 *A 2. § (1) bekezdése a Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2025. (V. 27.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg. A 2. § (1) bekezdése a Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 13/2025. (IX. 23.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg. A 2. § (1) bekezdése a Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 16/2025. (XI. 26.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg. A 2. § (1) bekezdése a Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg.*

(3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 2. melléklet részletezi.
(4) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.
(5) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében az adott évi saját bevételek 20 %-át, de legfeljebb 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges.

3. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

a) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 3. melléklet részletezi.

b) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 4. melléklet tartalmazza.

c) Az Önkormányzat 2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 5. melléklet részletezi.

d) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 6. melléklet szerint határozza meg.

e) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 7. melléklet szerint részletezi.

f) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

g) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, közös hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 9. melléklet szerint határozza meg.

h) A 2025. évi általános működés és ágazati feladatok támogatását alakulása jogcímenként a 10. melléklet tartalmazza.

i) Az Önkormányzat a kiadások között 1 792 12 forint általános, 42 145 945 forint céltartalékot állapít meg.

4. §

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
(2) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
(3) Az Önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv esetében normatív jutalmak és céljuttatás, projektprémium költségvetési kiadási előirányzatai terhére a költségvetési évben együttesen a törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 15 %-áig vállalható kötelezettség.
(4) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.
(5) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

5. §

(1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (4) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 50 000 000 forint összeghatárig - mely esetenként a 30 000 000 Ft összeghatárt nem haladhatja meg - a polgármesterre ruházza át.
(3) Az (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2025. december 31-ig gyakorolható.
(4) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
(5) A képviselő-testület a (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
(6) Amennyiben az Önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.
(7) A Környezetvédelmi Alap bevételeit a környezetterhelési díjról szóló 2003. évi LXXXIX. törvény 21/B. § (2)-(3) bekezdése alapján kell felhasználni.

6. §

(1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
(2) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
(3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.
(4) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérgazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.
(5) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.
(6) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.
(7) Az Önkormányzatnál és költségvetési szervénél foglalkoztatottak 2025. évre megállapított éves cafeteria kerete bruttó 350 000 forint.
(8) Az Önkormányzatnál és költségvetési szervénél foglalkoztatottak részére a munkáltató a 2025. évben havonta 1 000 forint összegű bankszámla hozzájárulást biztosít, amelynek utalása negyedévente történik a foglalkoztatott számlájára.

7. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért a jegyző felelős.
(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzatában foglaltak szerint gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

9. §

A rendelet rendelkezéseit a költségvetési év egészére kell alkalmazni.

Kecskés Gábor s.k.
polgármester

Kétszeriné dr. Takács Éva s.k.
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal hirdetőtábláján történő kifüggesztéssel 2025. február 25. napján kihirdetésre került. A kihirdetés időtartama 30 nap.

Ságvár, 2025. február 25.

Kétszeriné dr. Takács Éva s.k.
jegyző

Az egységes rendelet hiteléül.

Ságvár, 2026. február 26.

Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 7.

Koltai Bernadett

Koltai Bernadett
aljegyző

Ságvár Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének mérlege

1. Összevont mérleg

1.1. Bevételek

	A	B	C	D	E	F	G
1.	**Bevételi jogcím**	**2024.évi tény**	**Eredeti előirányzat**	**Korábbi módosítások**	**4. sz. módosítás**	**Módosítások összesen**	**4. számú módosítás utáni előirányzat**
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+…+10.)**	**348 224 572**	**395 431 952**	**18 984 935**	**2 087 647**	**21 072 582**	**416 504 534**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	93 081 562	98 809 424	13 765 753	0	13 765 753	112 575 177
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	112 573 724	154 332 218	3 386 436	0	3 386 436	157 718 654
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	75 758 547	78 388 070	4 004 642	625 105	4 629 747	83 017 817
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	45 480 545	50 853 956	-2 228 324	1 462 542	-765 782	50 088 174
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 217 991	4 499 029	732 240	0	732 240	5 231 269
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	15 531 313	8 308 255	-3 564 595	0	-3 564 595	4 743 660
9.	Elszámolásból származó bevételek	580 890	241 000	2 888 783	0	2 888 783	3 129 783
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+…+15.)**	**54 401 433**	**43 000 000**	**19 217 000**	**0**	**19 217 000**	**62 217 000**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	54 401 433	43 000 000	19 217 000	0	19 217 000	62 217 000
16.	15.-ből EU-s támogatás	0	0	15 053 999	0	15 053 999	15 053 999
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+…+22.)**	**8 940 800**	**5 000 000**	**57 382 000**	**0**	**57 382 000**	**62 382 000**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	8 940 800	5 000 000	57 382 000	0	57 382 000	62 382 000
23.	22.-ből EU-s támogatás	0	5 000 000	17 042 000	0	17 042 000	22 042 000
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**87 097 937**	**113 200 000**	**-1 691 000**	**0**	**-1 691 000**	**111 509 000**
25.	Magánszemélyek jövedelemadói	11 939	0	0	0	0	0
26.	Építményadó	12 399 555	18 000 000	0	0	0	18 000 000
27.	Telekadó	2 982 220	19 000 000	-1 741 000	0	-1 741 000	17 259 000
28.	Magánszemélyek kommunális adója	14 059 024	19 000 000	0	0		19 000 000
29.	Iparűzési adó	56 568 774	56 000 000	0	0	0	56 000 000
30.	Talajterhelési díj		0	0	0	0	0
31.	Gépjárműadó		0	0	0	0	0
32.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		0	0	0	0	0
33.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 076 425	1 200 000	50 000	0	50 000	1 250 000
34.	**Működési bevételek (34.+…+ 44.)**	**50 660 638**	**51 228 200**	**8 522 000**	**0**	**8 522 000**	**59 750 200**
35.	Készletértékesítés ellenértéke	70 000	0	0	0	0	0
36.	Szolgáltatások ellenértéke	9 761 787	14 940 000	150 000	0	150 000	15 090 000
37.	Közvetített szolgáltatások értéke	862 457	1 140 000	400 000	0	400 000	1 540 000
38.	Tulajdonosi bevételek	19 539 821	22 200 000	500 000	0	500 000	22 700 000
39.	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0
40.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	17 753 389	9 439 200	6 662 000	0	6 662 000	16 101 200
41.	Általános forgalmi adó visszatérítése	2 233 348	3 502 000	0	0	0	3 502 000
42.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	4 592	6 000	0	0	0	6 000
43.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0
44.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0
45.	Egyéb működési bevételek	435 244	1 000	810 000	0	810 000	811 000
46.	**Felhalmozási bevételek (46.+…+50.)**	**38 606 300**	**30 000 000**	**-6 378 000**	**0**	**-6 378 000**	**23 622 000**
47.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0
48.	Ingatlanok értékesítése	30 748 032	30 000 000	-6 378 000	0	-6 378 000	23 622 000
49.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	7 858 268	0	0	0	0	0
50.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0
51.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0
52.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52. + … + 54.)**	**4 274 599**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
53	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
54.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
55.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	4 274 599	0	0	0	0	0
56.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
57.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**960 000**	**1 440 000**	**0**	**0**	**0**	**1 440 000**
58.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
59.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
60.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	960 000	1 440 000	0	0	0	1 440 000
61.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
62.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+10+17+24+33+45+51+56)**	**593 166 279**	**639 300 152**	**96 036 935**	**2 087 647**	**98 124 582**	**737 424 734**
63.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**40 000 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	40 000 000	0	0	0	0	0
65.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0
66.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
67.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67.+… + 70.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
68.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
69.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
70.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
71.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
72.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.)**	**613 439 869**	**104 316 235**	**0**	**0**	**0**	**104 316 235**
73.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	613 439 869	104 316 235	0	0	0	104 316 235
74.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
75.	**Belföldi finanszírozás bevételei (75.+…+77.)**	**13 112 791**	**0**	**0**	**16 623 535**	**16 623 535**	**16 623 535**
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	13 112 791	0	0	16 623 535	16 623 535	16 623 535
77.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0
78.	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0
79.	**Külföldi finanszírozás bevételei (79.+…+82.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
80.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
81.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
82.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
83.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
84.	**Váltóbevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
85.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
86.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+74.+78.+83.+84.)**	**666 552 660**	**104 316 235**	**0**	**16 623 535**	**16 623 535**	**120 939 770**
87.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**1 259 718 939**	**743 616 387**	**96 036 935**	**18 711 182**	**114 748 117**	**858 364 504**

2 Az 1. melléklet a Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2025. (V. 27.) önkormányzati rendelete 2. § (1) bekezdésével megállapított szöveg. Az 1. melléklet a Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 13/2025. (IX. 23.) önkormányzati rendelete 2. § (1) bekezdésével megállapított szöveg. Az 1. melléklet a Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 16/2025. (XI. 26.) önkormányzati rendelete 2. § (1) bekezdésével megállapított szöveg. Az 1. melléklet a Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelete 2. § (1) bekezdésével megállapított szöveg.

1.2. Kiadások

	A	B	C	D	E	F	G
1.	**Kiadási jogcím**	**2024.évi tény**	**Eredeti előirányzat**	**Korábbi módosítások**	**4. sz. módosítás**	**Módosítások összesen**	**4. számú módosítás utáni előirányzat**
2.	**Működési költségvetés kiadásai** (3.+…+7.+20.)	**647 862 813**	**695 972 596**	**42 486 935**	**18 711 182**	**61 198 117**	**757 170 713**
3.	Személyi juttatások	181 660 159	198 436 000	12 213 500	0	12 213 500	210 649 500
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22 021 866	26 298 000	1 854 185	5 000	1 859 185	28 157 185
5.	Dologi kiadások	190 914 850	135 830 200	24 179 500	1 523 000	25 702 500	161 532 700
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 093 000	10 710 000	-538 000	0	-538 000	10 172 000
7.	Egyéb működési célú kiadások	242 172 938	280 760 324	1 450 342	1 462 542	2 912 884	283 673 208
8.	- a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	3 658 500	234 000	0	0	0	234 000
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0	0	0	0	0	0
10.	- Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	226 217 838	280 226 324	1 450 342	1 462 542	2 912 884	283 139 208
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0	0
18.	- Kamattámogatások	0	0	0	0	0	0
19.	- Egyéb működési célű támogatások államháztartáson kívülre	12 296 600	300 000	0	0	0	300 000
20.	Tartalékok	0	43 938 072	3 327 408	15 720 640	19 048 048	62 986 120
21.	- a 20.-ból: - Általános tartalék	0	1 792 127	3 327 408	15 720 640	19 048 048	20 840 175
22.	- Céltartalék	0	42 145 945	0	0	0	42 145 945
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (24.+26.+28.)	**496 146 641**	**32 425 000**	**53 550 000**	**0**	**53 550 000**	**85 975 000**
24.	Beruházások	474 683 383	25 925 000	52 629 000	0	52 629 000	78 554 000
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	463 937 657	0	16 442 000	0	16 442 000	16 442 000
26.	Felújítások	0	0	0	0	0	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	21 463 258	6 500 000	921 000	0	921 000	7 421 000
29.	28.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	21 463 258	6 500 000	921 000	0	921 000	7 421 000
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
35.	- Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN** (2.+23.)	**1 144 009 454**	**728 397 596**	**96 036 935**	**18 711 182**	**114 748 117**	**843 145 713**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre** (39.+ … +41.)	**0**	**2 106 000**	**0**	**0**	**0**	**2 106 000**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	2 106 000	0	0	0	2 106 000
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai** (43.+ … +48.)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0	0
46.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai** (50+ … +53.)	**11 393 250**	**13 112 791**	**0**	**0**	**0**	**13 112 791**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	11 393 250	13 112 791	0	0	0	13 112 791
52.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0
53.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0
54.	**Külföldi finanszírozás kiadásai** (55.+ … +59.)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
55.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
56.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
57.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
58.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	0	0	0	0	0	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0	0
60.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	0
61.	**Váltókiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	0
62.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+54.+60.+61.)**	**11 393 250**	**15 218 791**	**0**	**0**	**0**	**15 218 791**
63.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN:** (37.+62.)	**1 155 402 704**	**743 616 387**	**96 036 935**	**18 711 182**	**114 748 117**	**858 364 504**

1.3. Költségvetési, finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege

	A	B	C	D	E	F	G
1.	**Megnevezés**	**2024.évi tény**	**Eredeti előirányzat**	**Korábbi módosítások**	**4. sz. módosítás**	**Módosítások összesen**	**4. számú módosítás utáni előirányzat**
2.	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor)** (+/-)	**-550 843 175**	**-89 097 444**	**0**	**0**	**0**	**-105 720 979**
3.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor)** (+/-)	**655 159 410**	**89 097 444**	**0**	**0**	**0**	**105 720 979**

2. Önkormányzati kötelező feladatok szerinti bontás

2.1. Bevételek

	A	B	C	D	E	F	G
1.	**Bevételi jogcím**	**2024.évi tény**	**Eredeti előirányzat**	**Korábbi módosítások**	**4. sz. módosítás**	**Módosítások összesen**	**4. számú módosítás utáni előirányzat**
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+…+10.)**	**348 224 572**	**395 431 952**	**18 984 935**	**2 087 647**	**21 072 582**	**416 504 534**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	93 081 562	98 809 424	13 765 753	0	13 765 753	112 575 177
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	112 573 724	154 332 218	3 386 436	0	3 386 436	157 718 654
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	75 758 547	78 388 070	4 004 642	625 105	4 629 747	83 017 817
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	45 480 545	50 853 956	-2 228 324	1 462 542	-765 782	50 088 174
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 217 991	4 499 029	732 240	0	732 240	5 231 269
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	15 531 313	8 308 255	-3 564 595	0	-3 564 595	4 743 660
9.	Elszámolásból származó bevételek	580 890	241 000	2 888 783	0	2 888 783	3 129 783
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+…+15.)**	**54 151 433**	**43 000 000**	**19 217 000**	**0**	**19 217 000**	**62 217 000**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
15.	Egyéb működési célű támogatások bevételei	54 151 433	43 000 000	19 217 000	0	19 217 000	62 217 000
16.	15.-ből EU-s támogatás	0	0	15 053 999	0	15 053 999	15 053 999
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+…+22.)**	**8 940 800**	**5 000 000**	**57 382 000**	**0**	57 382 000	**62 382 000**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	8 940 800	5 000 000	57 382 000	0	57 382 000	62 382 000
23.	22.-ből EU-s támogatás	0	5 000 000	17 042 000	0	17 042 000	22 042 000
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**87 097 937**	**113 200 000**	**-1 691 000**	**0**	-1 691 000	**111 509 000**
25.	Magánszemélyek jövedelemadói	11 939	0	0	0	0	0
26.	Építményadó	12 399 555	18 000 000	0	0	0	18 000 000
27.	Telekadó	2 982 220	19 000 000	-1 741 000	0	-1 741 000	17 259 000
28.	Magánszemélyek kommunális adója	14 059 024	19 000 000	0	0	0	19 000 000
29.	Iparűzési adó	56 568 774	56 000 000	0	0	0	56 000 000
30.	Talajterhelési díj	0	0	0	0	0	0
31.	Gépjárműadó	0	0	0	0	0	0
32.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	0	0
33.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 076 425	1 200 000	50 000	0	50 000	1 250 000
34.	**Működési bevételek (34.+…+ 44.)**	**26 091 684**	**30 527 400**	**2 080 000**	**0**	**2 080 000**	**32 607 400**
35.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0	0
36.	Szolgáltatások ellenértéke	1 103 500	1 200 000	100 000	0	100 000	1 300 000
37.	Közvetített szolgáltatások értéke	761 957	1 040 000	400 000	0	400 000	1 440 000
38.	Tulajdonosi bevételek	17 421 821	20 000 000	500 000	0	500 000	20 500 000
39.	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0
40.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 374 064	5 108 400	270 000	0	270 000	5 378 400
41.	Általános forgalmi adó visszatérítése	1 990 506	3 172 000	0	0	0	3 172 000
42.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	4 592	6 000	0	0	0	6 000
43.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0
44.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0
45.	Egyéb működési bevételek	435 244	1 000	810 000	0	810 000	811 000
46.	**Felhalmozási bevételek (46.+… +50.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
47.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0
48.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0
49.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0
50.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0
51.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0
52.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52. + … + 54.)**	**4 274 599**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
53	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
54.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
55.	Egyéb működési célű átvett pénzeszköz	4 274 599	0	0	0	0	0
56.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
57.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**960 000**	**1 440 000**	**0**	**0**	**0**	**1 440 000**
58.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
59.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
60.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	960 000	1 440 000	0	0	0	1 440 000
61.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
62.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+10+17+24+33+45+51+56)**	**529 741 025**	**588 599 352**	**95 972 935**	**2 087 647**	**98 060 582**	**686 659 934**
63.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**40 000 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	40 000 000	0	0	0	0	0
65.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0
66.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
67.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67+… + 70.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
68.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
69.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
70.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
71.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
72.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.)**	**613 439 869**	**104 316 235**	**0**	**0**	**0**	**104 316 235**
73.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	613 439 869	104 316 235	0	0	0	104 316 235
74.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
75.	**Belföldi finanszírozás bevételei (75.+…+77.)**	**13 112 791**	**0**	**0**	**16 623 535**	**16 623 535**	**16 623 535**
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	13 112 791	0	0	16 623 535	16 623 535	16 623 535
77.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0
78.	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0
79.	**Külföldi finanszírozás bevételei (79.+…+82.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
80.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
81.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
82.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
83.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
84.	**Váltóbevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
85.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
86.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+74.+78.+83.+84.)**	**666 552 660**	**104 316 235**	**0**	**16 623 535**	**16 623 535**	**120 939 770**
87.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**1 196 293 685**	**692 915 587**	**95 972 935**	**18 711 182**	**114 684 117**	**807 599 704**

2.2. Kiadások

	A	B	C	D	E	F	G
1.	**Kiadási jogcím**	**2024.évi tény**	**Eredeti előirányzat**	**Korábbi módosítások**	**4. sz. módosítás**	**Módosítások összesen**	**4. számú módosítás utáni előirányzat**
2.	**Működési költségvetés kiadásai (3.+…+7.+20.)**	**624 828 182**	**685 302 596**	**29 469 935**	**18 688 182**	**48 158 117**	**733 460 713**
3.	Személyi juttatások	174 459 153	191 025 000	12 687 000	0	12 687 000	203 712 000
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 060 234	25 232 000	1 907 185	5 000	1 912 185	27 144 185
5.	Dologi kiadások	177 342 857	133 937 200	10 636 000	1 500 000	12 136 000	146 073 200
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 093 000	10 710 000	-538 000	0	-538 000	10 172 000
7.	Egyéb működési célú kiadások	240 872 938	280 460 324	1 450 342	1 462 542	2 912 884	283 373 208
8.	- a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	3 658 500	234 000	0	0	0	234 000
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0	0	0	0	0	0
10.	- Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	225 317 838	280 226 324	1 450 342	1 462 542	2 912 884	283 139 208
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0	0
18.	- Kamattámogatások	0	0	0	0	0	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	11 896 600	0	0	0	0	0
20.	Tartalékok		43 938 072	3 327 408	15 720 640	19 048 048	62 986 120
21.	- a 20.-ból: - Általános tartalék	0	1 792 127	3 327 408	15 720 640	19 048 048	20 840 175
22.	- Céltartalék	0	42 145 945	0	0	0	42 145 945
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (24.+26.+28.)**	**496 146 641**	**32 425 000**	**53 550 000**	**0**	**53 550 000**	**85 975 000**
24.	Beruházások	474 683 383	25 925 000	52 629 000	0	52 629 000	78 554 000
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	463 937 657	0	16 442 000	0	16 442 000	16 442 000
26.	Felújítások	0	0	0	0	0	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	21 463 258	6 500 000	921 000	0	921 000	7 421 000
29.	28.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	21 463 258	6 500 000	921 000	0	921 000	7 421 000
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
35.	- Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**1 120 974 823**	**717 727 596**	**83 019 935**	**18 688 182**	**101 708 117**	**819 435 713**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt-on kívülre (39.+ … +41.)**	**0**	**2 106 000**	**0**	**0**	**0**	**2 106 000**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	2 106 000	0	0	0	2 106 000
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0	0
46.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50+ … +53.)**	**11 393 250**	**13 112 791**	**0**	**0**	**0**	**13 112 791**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	11 393 250	13 112 791	0	0	0	13 112 791
52.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0
53.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0
54.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (55.+ … +59.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
55.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
56.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
57.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
58.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	0	0	0	0	0	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0	0
60.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	0
61.	**Váltókiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	0
62.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+54.+60.+61.)**	**11 393 250**	**15 218 791**	**0**	**0**	**0**	**15 218 791**
63.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+62.)**	**1 132 368 073**	**732 946 387**	**83 019 935**	**18 688 182**	**101 708 117**	**834 654 504**

2.3. Költségvetési, finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege

	A	B	C	D	E	F	G
1.	**Megnevezés**	**2024.évi tény**	**Eredeti előirányzat**	**Korábbi módosítások**	**4. sz. módosítás**	**Módosítások összesen**	**4. számú módosítás utáni előirányzat**
2.	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor)** (+/-)	**-591 233 798**	**-129 128 244**	**12 953 000**	**-16 600 535**	**-3 647 535**	**-132 775 779**
3.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor)** (+/-)	**655 159 410**	**89 097 444**	**0**	**0**	**0**	**105 720 979**

3. Önként vállalt feladatok szerinti bontás

3.1. Bevételek

	A	B	C	D	E	F	G
1.	**Bevételi jogcím**	**2024.évi tény**	**Eredeti előirányzat**	**Korábbi módosítások**	**4. sz. módosítás**	**Módosítások összesen**	**4. számú módosítás utáni előirányzat**
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+…+10.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0	0	0	0
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0	0	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+…+15.)**	**250 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
15.	Egyéb működési célű támogatások bevételei	250 000	0	0	0	0	0
16.	15.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+…+22.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0	0	0	0	0
23.	22.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25.	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0	0	0
26.	Építményadó	0	0	0	0	0	0
27.	Telekadó	0	0	0	0	0	0
28.	Magánszemélyek kommunális adója	0	0	0	0	0	0
29.	Iparűzési adó	0	0	0	0	0	0
30.	Talajterhelési díj	0	0	0	0	0	0
31.	Gépjárműadó	0	0	0	0	0	0
32.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	0	0
33.	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
34.	**Működési bevételek (34.+…+ 44.)**	**24 568 954**	**20 700 800**	**6 442 000**	**0**	**6 442 000**	**27 142 800**
35.	Készletértékesítés ellenértéke	70 000	0	0	0	0	0
36.	Szolgáltatások ellenértéke	8 658 287	13 740 000	50 000	0	50 000	13 790 000
37.	Közvetített szolgáltatások értéke	100 500	100 000	0	0	0	100 000
38.	Tulajdonosi bevételek	2 118 000	2 200 000	0	0	0	2 200 000
39.	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0
40.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	13 379 325	4 330 800	6 392 000	0	6 392 000	10 722 800
41.	Általános forgalmi adó visszatérítése	242 842	330 000	0	0	0	330 000
42.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	0	0	0	0	0
43.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0
44.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0
45.	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0	0	0
46.	**Felhalmozási bevételek (46.+… +50.)**	**38 606 300**	**30 000 000**	**-6 378 000**	**0**	**-6 378 000**	**23 622 000**
47.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0
48.	Ingatlanok értékesítése	30 748 032	30 000 000	-6 378 000	0	-6 378 000	23 622 000
49.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	7 858 268	0	0	0	0	0
50.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0
51.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0
52.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52. + … + 54.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
53	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
54.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
55.	Egyéb működési célű átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
56.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
57.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
58.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
59.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
60.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
61.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
62.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+10+17+24+33+45+51+56)**	**63 425 254**	**50 700 800**	**64 000**	**0**	**64 000**	**50 764 800**
63.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
65.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0
66.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
67.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67+… + 70.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
68.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
69.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
70.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
71.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
72.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
73.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
74.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
75.	**Belföldi finanszírozás bevételei (75.+…+77.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0
77.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0
78.	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0
79.	**Külföldi finanszírozás bevételei (79.+…+82.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
80.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
81.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
82.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
83.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
84.	**Váltóbevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
85.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
86.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+74.+78.+83.+84.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
87.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**63 425 254**	**50 700 800**	**64 000**	**0**	**64 000**	**50 764 800**

3.2. Kiadások

	A	B	C	D	E	F	G
1.	**Kiadási jogcím**	**2024.évi tény**	**Eredeti előirányzat**	**Korábbi módosítások**	**4. sz. módosítás**	**Módosítások összesen**	**4. számú módosítás utáni előirányzat**
2.	**Működési költségvetés kiadásai (3.+...+7.+20.)**	**22 133 294**	**9 561 000**	**13 609 000**	**23 000**	**13 632 000**	**23 193 000**
3.	Személyi juttatások	6 496 006	6 586 000	-8 500	0	-8 500	6 577 500
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	869 982	958 000	8 000	0	8 000	966 000
5.	Dologi kiadások	13 467 306	1 717 000	13 609 500	23 000	13 632 500	15 349 500
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0
7.	Egyéb működési célú kiadások	1 300 000	300 000	0	0	0	300 000
8.	- a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0	0	0	0	0	0
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0	0	0	0	0	0
10.	- Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	900 000	0	0	0	0	0
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0	0
18.	- Kamattámogatások	0	0	0	0	0	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	400 000	300 000	0	0	0	300 000
20.	Tartalékok	0	0	0	0	0	0
21.	- a 20.-ból: - Általános tartalék	0	0	0	0	0	0
22.	- Céltartalék	0	0	0	0	0	0
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (24.+26.+28.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24.	Beruházások	0	0	0	0	0	0
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0	0
26.	Felújítások	0	0	0	0	0	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0
29.	28.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
35.	- Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**22 133 294**	**9 561 000**	**13 609 000**	**23 000**	**13 632 000**	**23 193 000**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt.-on kívülre (39.+ ... +41.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ ... +48.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0	0
46.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50+ ... +53.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0
52.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0
53.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0
54.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (55.+ ... +59.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
55.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
56.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
57.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
58.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	0	0	0	0	0	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0	0
60.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	0
61.	**Váltókiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	0
62.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+54.+60.+61.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+62.)**	**22 133 294**	**9 561 000**	**13 609 000**	**23 000**	**13 632 000**	**23 193 000**

3.3. KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

	A	B	C	D	E	F	G
1.	**Megnevezés**	**2024.évi tény**	**Eredeti előirányzat**	**Korábbi módosítások**	**4. sz. módosítás**	**Módosítások összesen**	**4. számú módosítás utáni előirányzat**
2.	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor)** (+/-)	**41 291 960**	**41 139 800**	**-13 545 000**	**-23 000**	**-13 568 000**	**27 571 800**
3.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor)** (+/-)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

4. Államigazgatási feladatok szerinti bontás

4.1. Bevételek

	A	B	C	D	E	F	G
1.	**Bevételi jogcím**	**2024.évi tény**	**Eredeti előirányzat**	**Korábbi módosítások**	**4. sz. módosítás**	**Módosítások összesen**	**4. számú módosítás utáni előirányzat**
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+…+10.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0	0	0	0
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0	0	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+…+15.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
15.	Egyéb működési célű támogatások bevételei	0	0	0	0	0	0
16.	15.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+…+22.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0	0	0	0	0
23.	22.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25.	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0	0	0
26.	Építményadó	0	0	0	0	0	0
27.	Telekadó	0	0	0	0	0	0
28.	Magánszemélyek kommunális adója	0	0	0	0	0	0
29.	Iparűzési adó	0	0	0	0	0	0
30.	Talajterhelési díj	0	0	0	0	0	0
31.	Gépjárműadó	0	0	0	0	0	0
32.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	0	0
33.	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
34.	**Működési bevételek (34.+…+ 44.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
35.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0	0
36.	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0	0
37.	Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0	0
38.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0	0
39.	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0
40.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0
41.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0	0
42.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	0	0	0	0	0
43.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0
44.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0
45.	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0	0	0
46.	**Felhalmozási bevételek (46.+… +50.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
47.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0
48.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0
49.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0
50.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0
51.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0
52.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52. + … + 54.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
53	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
54.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
55.	Egyéb működési célű átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
56.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
57.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
58.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
59.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
60.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
61.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
62.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+10+17+24+33+45+51+56)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
65.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0
66.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
67.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67+… + 70.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
68.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
69.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
70.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
71.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
72.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
73.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
74.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
75.	**Belföldi finanszírozás bevételei (75.+…+77.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0
77.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0
78.	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0
79.	**Külföldi finanszírozás bevételei (79.+…+82.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
80.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
81.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
82.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
83.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
84.	**Váltóbevételek**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**
85.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**
86.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+74.+78.+83.+84.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
87.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

4.2. Kiadások

	A	B	C	D	E	F	G
1.	**Kiadási jogcím**	**2024.évi tény**	**Eredeti előirányzat**	**Korábbi módosítások**	**4. sz. módosítás**	**Módosítások összesen**	**4. számú módosítás utáni előirányzat**
2.	**Működési költségvetés kiadásai (3.+...+7.+20.)**	**901 337**	**1 109 000**	**-592 000**	**0**	**-592 000**	**517 000**
3.	Személyi juttatások	705 000	825 000	-465 000	0	-465 000	360 000
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	91 650	108 000	-61 000	0	-61 000	47 000
5.	Dologi kiadások	104 687	176 000	-66 000	0	-66 000	110 000
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0
7.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0
8.	- a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0	0	0	0	0	0
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0	0	0	0	0	0
10.	- Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0	0
18.	- Kamattámogatások	0	0	0	0	0	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
20.	Tartalékok	0	0	0	0	0	0
21.	- a 20.-ból: - Általános tartalék	0	0	0	0	0	0
22.	- Céltartalék	0	0	0	0	0	0
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (24.+26.+28.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24.	Beruházások	0	0	0	0	0	0
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0	0
26.	Felújítások	0	0	0	0	0	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0
29.	28.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
35.	- Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**901 337**	**1 109 000**	**-592 000**	**0**	**-592 000**	**517 000**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt.-on kívülre (39.+ ... +41.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ ... +48.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0	0
46.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50+ ... +53.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0
52.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0
53.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0
54.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (55.+ ... +59.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
55.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
56.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
57.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
58.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	0	0	0	0	0	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0	0
60.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	0
61.	**Váltókiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	0
62.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+54.+60.+61.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+62.)**	**901 337**	**1 109 000**	**-592 000**	**0**	**-592 000**	**517 000**

4.3. Költségvetési, finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege

	A	B	C	D	E	F	G
1.	**Megnevezés**	**2024.évi tény**	**Eredeti előirányzat**	**Korábbi módosítások**	**4. sz. módosítás**	**Módosítások összesen**	**4. számú módosítás utáni előirányzat**
2.	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor)** (+/-)	**-901 337**	**-1 109 000**	**592 000**	**0**	**592 000**	**-517 000**
3.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor)** (+/-)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Ságvár Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének mérlege
Működési és felhalmozási célú bontásban

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

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1.	Bevételek					Kiadások				
2.	Megnevezés	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	1.-4.sz. módosítás	4. számú módosítás utáni előirányzat	Megnevezés	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	1.-4.sz. módosítás	4. számú módosítás utáni előirányzat
3.	Önkormányzatok működési támogatásai	348 224 572	395 431 952	21 072 582	416 504 534	Személyi juttatások	181 660 159	198 436 000	12 213 500	210 649 500
4.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	54 401 433	43 000 000	19 217 000	62 217 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22 021 866	26 298 000	1 859 185	28 157 185
5.	2.-ból EU-s támogatás	0	0	11 599 000	11 599 000	Dologi kiadások	190 914 850	135 830 200	25 702 500	161 532 700
6.		0	0	0	0	a) szociális célú tüzifa /önerő/	609 600	0	538 490	538 490
7.	Közhatalmi bevételek	87 097 937	113 200 000	-1 691 000	111 509 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 093 000	10 710 000	-538 000	10 172 000
8.	Működési bevételek	50 660 638	51 228 200	8 522 000	59 750 200	a) születési támogatás	10 000	50 000	-10 000	40 000
9.	Működési célú átvett pénzeszközök	4 274 599	0	0	0	b) óvodáztatási támogatás	24 000	120 000	-60 000	60 000
10.	9.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	c) iskolakezdési támogatás	162 000	390 000	60 000	450 000
11.		0	0	0	0	d) időskorúak támogatása	300 000	480 000	375 000	855 000
12.		0	0	0	0	e) eseti támogatás	916 000	1 500 000	0	1 500 000
13.		0	0	0	0	f) temetési támogatás	240 000	480 000	-400 000	80 000
14.		0	0	0	0	g) krízistámogatás	9 135 000	8 073 000	-1 001 000	7 072 000
15.		0	0	0	0	h) köztemetés	306 000	0	498 000	498 000
16.						i) rendszeres gyermekvédelmi kedvezm. részesülők támogatása	130 500			
17.		0	0	0	0	Egyéb működési célú kiadások	242 172 938	280 760 324	2 912 884	283 673 208
18.		0	0	0	0	Tartalékok	0	43 938 072	19 048 048	62 986 120
19.	**Költségvetési bevételek összesen (3.+4.+5.+7.+8.+...+17.)**	**544 659 179**	**602 860 152**	**47 120 582**	**649 980 734**	**Költségvetési kiadások összesen (3.+4.+5.+7.+16.+17.)**	**647 862 813**	**695 972 596**	**61 198 117**	**757 170 713**
20.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (20.+...+23.)	626 552 660	104 316 235	16 623 535	120 939 770	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	0	0	0	0
21.	Költségvetési maradvány igénybevétele	613 439 869	104 316 235	0	104 316 235	Likviditási célú hitelek törlesztése	0	0	0	0
22.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	0	0	0	0
23.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	13 112 791	0	16 623 535	16 623 535	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	0	0	0	0
24.	Egyéb belső finanszírozási bevételek	0	0	0	0	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	11 393 250	13 112 791	0	13 112 791
25.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (25.+26.)	0	0	0	0	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
26.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0
27.	Értékpapírok bevételei	0	0		0	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0	0	0	0
28.	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	0	0	Váltókiadások	0	0	0	0
29.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0		0	0	0	0
30.	**Működési célú finanszírozási bevételek összesen (19.+24.+27.+28.)**	**626 552 660**	**104 316 235**	**16 623 535**	**120 939 770**	**Működési célú finanszírozási kiadások összesen (19.+...+28.)**	**11 393 250**	**13 112 791**	**0**	**13 112 791**
31.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (18.+29.)**	**1 171 211 839**	**707 176 387**	**63 744 117**	**770 920 504**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (18.+29.)**	**659 256 063**	**709 085 387**	**61 198 117**	**770 283 504**
32.	**Költségvetési hiány:**	**103 203 634**	**93 112 444**	**14 077 535**	**107 189 979**	**Költségvetési többlet:**	**0**	**0**	**0**	**0**
33.	**Bruttó hiány:**	**0**	**1 909 000**	-	**0**	**Bruttó többlet:**	**511 955 776**	-	**2 546 000**	**637 000**

3 A 2. melléklet a Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2025. (V. 27.) önkormányzati rendelete 2. § (2) bekezdésével megállapított szöveg. A 2. melléklet a Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 13/2025. (IX. 23.) önkormányzati rendelete 2. § (2) bekezdésével megállapított szöveg. A 2. melléklet a Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 16/2025. (XI. 26.) önkormányzati rendelete 2. § (2) bekezdésével megállapított szöveg. A 2. melléklet a Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelete 2. § (2) bekezdésével megállapított szöveg.

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

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1.	Bevételek					Kiadások				
2.	Megnevezés	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	1.-4.sz. módosítás	4. számú módosítás utáni előirányzat	Megnevezés	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	1.-4.sz. módosítás	4. számú módosítás utáni előirányzat
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	8 940 800	5 000 000	57 382 000	62 382 000	Beruházások	474 683 383	25 925 000	52 629 000	78 554 000
4.	3.-ből EU-s támogatás	0	5 000 000	16 442 000	21 442 000	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	463 937 657	0	16 442 000	16 442 000
5.	Felhalmozási bevételek	38 606 300	30 000 000	-6 378 000	23 622 000	Felújítások	0	0	0	0
6.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	960 000	1 440 000	0	1 440 000	3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	Egyéb felhalmozási kiadások	21 463 258	6 500 000	921 000	7 421 000
8.	Egyéb felhalmozási célú bevételek	0	0	0	0		0	0	0	0
9.		0	0	0	0		0	0	0	0
10.		0	0	0	0		0	0	0	0
11.		0	0	0	0		0	0	0	0
12.		0	0	0	0		0	0	0	0
13.		0	0	0	0	Tartalékok	0	0	0	0
14.	**Költségvetési bevételek összesen: (3.+5.+6.+8.+...+13.)**	**48 507 100**	**36 440 000**	**51 004 000**	**87 444 000**	**Költségvetési kiadások összesen: (3.+5.+7.+...+13.)**	**496 146 641**	**32 425 000**	**53 550 000**	**85 975 000**
15.	Hiány belső finanszírozás bevételei (16+…+20)	0	0	0	0	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	0	0	0	0
16.	Költségvetési maradvány igénybevétele	0	0	0	0	Hitelek törlesztése	0	0	0	0
17.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	0	0	0	0
18.	Betét visszavonásából származó bevétel	0	0	0	0	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	0	2 106 000	0	2 106 000
19.	Értékpapír értékesítése	0	0	0	0	Kölcsön törlesztése	0	0	0	0
20.	Egyéb belső finanszírozási bevételek	0	0	0	0	Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
21.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (22+…+26)	40 000 000	0	0	0	Betét elhelyezése	0	0	0	0
22.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	40 000 000	0	0	0	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0
23.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0					
24.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0					
25.	Értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0					
26.	Egyéb külső finanszírozási bevételek	0	0	0	0					
27.	**Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (15.+21.)**	**40 000 000**	**0**	**0**	**0**	**Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (15.+...+26.)**	**0**	**2 106 000**	**0**	**2 106 000**
28.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (14+27)**	**88 507 100**	**36 440 000**	**51 004 000**	**87 444 000**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (14+27)**	**496 146 641**	**34 531 000**	**53 550 000**	**88 081 000**
29.	**Költségvetési hiány:**	**447 639 541**	-	**2 546 000**	-	**Költségvetési többlet:**	**0**	**4 015 000**	-	**1 469 000**
30.	**Bruttó hiány:**	**407 639 541**	-	**2 546 000**	**637 000**	**Bruttó többlet:**	**0**	**1 909 000**	-	**0**

3. melléklet a 4/2025. (II.25.) önkormányzati rendelethez

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

1.Saját bevételek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1.	**Saját bevételek**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**
2.	a helyi adóból származó bevétel	112 000 000	112 000 000	112 000 000	112 000 000	112 000 000	120 000 000	120 000 000	120 000 000	120 000 000	120 000 000
3.	az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	22 200 000	23 000 000	23 000 000	23 000 000	23 000 000	23 000 000	23 000 000	23 000 000	23 000 000	23 000 000
4.	az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	30 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	bírság-, pótlék- és díjbevétel	800 000	700 000	600 000	600 000	600 000	600 000	600 000	600 000	600 000	600 000
7.	a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	**Összesen:**	**165 000 000**	**135 700 000**	**135 600 000**	**135 600 000**	**135 600 000**	**143 600 000**	**143 600 000**	**143 600 000**	**143 600 000**	**143 600 000**

2.Adósságot keletkeztető ügyletek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1.	**Adósságot keletkeztető ügyletek**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**
2.	hitelből, kölcsönből eredő fizetés kötelezettség	7 456 320	9 061 748	8 490 782	7 930 761	7 348 850	6 777 884	6 206 918	5 640 640	5 064 987	4 480 499
3.	hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	adásvételi szerződés megkötése a visszavásárlási kötelezettség kikötésével	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	**Összesen:**	**7 456 320**	**9 061 748**	**8 490 782**	**7 930 761**	**7 348 850**	**6 777 884**	**6 206 918**	**5 640 640**	**5 064 987**	**4 480 499**

4. melléklet a 4/2025. (II.25.) önkormányzati rendelethez

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

	A	B
1.	**Bevételi jogcímek**	**Forintban**
2.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	112 000 000
3.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	22 200 000
4.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	0
5.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	30 000 000
6.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	800 000
7.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0
8.	**SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN***	**165 000 000**

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

5. melléklet a 4/2025. (II.25.) önkormányzati rendelethez

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2025. évi adósságot keletkeztető ügylet megkötését igénylő fejlesztési célok, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összege

	A	B
1.	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
2.		
3.		
4.		
5.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	0

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

	A	B	C	D	E	F	F	G	H	I
1.	**Beruházás megnevezése**	**Teljes költség**	**Kivitelezés kezdési és befejezési éve**	**Felhasználás 2024. XII. 31-ig**	**2025.évi eredeti előirányzat**	**2025.utáni szükséglet**	**Eddigi módosítások összege 2025-ben**	**4. sz. módosítás**	**Módosítások összesen 2026.02.25.-ig**	**4. számú módosítás utáni előirányzat**
2.	Többfunkciós szolgáltatótér kialakítása Ságváron TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00040	489 432 657	2022-2024	477 907 657	11 525 000	0	0	0	0	11 525 000
3.	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	1 500 000	2 025	0	1 500 000	0	0	0	0	1 500 000
4.	Szerver számítógép	1 500 000	2 025	0	1 500 000	0	-1 500 000	0	-1 500 000	0
5.	Ingatlan vásárlás	2 000 000	2 025	0	2 000 000	0	0	0	0	2 000 000
6.	Informatikai eszközök beszerzése+program vásárlás	600 000	2 025	0	600 000	0	-290 000	0	-290 000	310 000
7.	Járda/Fő u./	3 500 000	2 025	0	3 500 000	0	-3 500 000	0	-3 500 000	0
8.	Ingatlan közművesítés/Gesztenye u./	3 500 000	2 025	0	3 500 000	0	0	0	0	3 500 000
9.	Ingatlan közművesítés tervezés/Gesztenye u./	1 500 000	2 025	0	1 500 000	0	0	0	0	1 500 000
10.	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	300 000	2 025	0	300 000	0	410 000	0	410 000	710 000
11.	Ingatlan közművesítés /Petőfi Sándor u. 44./	80 000	2 025	0	0	0	80 000	0	80 000	80 000
12.	Helyi humán fejlesztések Nagyberény, Ságvár, Nyim, Som és Bedegkér településeken TOP_PLUSZ-3.1.3-23-SO1-2024-00004	16 442 000	2 025	0	0	0	16 442 000	0	16 442 000	16 442 000
13.	Játszótér kialakítása Ságváron MFP/ÖTIFB/2025/OJKJF	318 000	2 025	0	0	0	5 760 000	0	5 760 000	5 760 000
14.	Versenyképes Járások Program ingatlan vásárlás	35 001 000	2 025	0	0	0	35 001 000	0	35 001 000	35 001 000
15.	Meditor5 szoftver vásárlás	226 000	2 025	0	0	0	226 000	0	226 000	226 000
16.	**ÖSSZESEN:**	**555 899 657**		**477 907 657**	**25 925 000**	**0**	**52 629 000**	**0**	**52 629 000**	**78 554 000**

4 A 6. melléklet a Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2025. (V. 27.) önkormányzati rendelete 2. § (3) bekezdésével megállapított szöveg. A 6. melléklet a Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 13/2025. (IX. 23.) önkormányzati rendelete 2. § (3) bekezdésével megállapított szöveg. A 6. melléklet a Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 16/2025. (XI. 26.) önkormányzati rendelete 2. § (3) bekezdésével megállapított szöveg. A 6. melléklet a Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelete 2. § (3) bekezdésével megállapított szöveg.

7. melléklet a 4/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelethez5

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

	A	B	C	D	E	F	F	G	H	I
1.	Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII. 31-ig	2025.évi eredeti előirányzat	2025.utáni szükséglet	Eddigi módosítások összege 2025-ben	4. sz. módosítás	Módosítások összesen 2026.02.25.-ig	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	ÖSSZESEN:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

5 A 7. melléklet a Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2025. (V. 27.) önkormányzati rendelete 2. § (4) bekezdésével megállapított szöveg. A 7. melléklet a Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 13/2025. (IX. 23.) önkormányzati rendelete 2. § (4) bekezdésével megállapított szöveg. A 7. melléklet a Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 16/2025. (XI. 26.) önkormányzati rendelete 2. § (4) bekezdésével megállapított szöveg. A 7. melléklet a Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelete 2. § (4) bekezdésével megállapított szöveg.

8. melléklet a 4/2025. (II.25.) önkormányzati rendelethez

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója: Külterületi helyi közutak fejlesztése VP6-7.2.1.1-21

	A	B	C	D	E
1.	**Források**	**2025.**	**2026.**	**2026. után**	**Összesen**
2.	Saját erő	0	0	0	0
3.	*- saját erőből központi támogatás*	0	0	0	0
4.	EU-s forrás, pénzmaradvány	3 500 000	0	0	3 500 000
5.	Társfinanszírozás	0	0	0	0
6.	Hitel	0	0	0	0
7.	Egyéb forrás	0	0	0	0
8.	**Források összesen:**	3 500 000	0	0	3 500 000

1.	**Kiadások, költségek**	**2025.**	**2026.**	**2026. után**	**Összesen**
2.	Személyi jellegű	0	0	0	0
3.	Beruházások, beszerzések	3 500 000	0	0	3 500 000
4.	Szolgáltatások igénybe vétele	0	0	0	0
5.	Adminisztratív költségek	0	0	0	0
6.	**Összesen:**	3 500 000	0	0	3 500 000

EU-s projekt neve, azonosítója: Többfunkciós szolgáltatótér kialakítása Ságváron TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00040

	A	B	C	D	E
1.	**Források**	**2025.**	**2026.**	**2026.után**	**Összesen**
2.	Saját erő	18 213 906	0	0	18 213 906
3.	*- saját erőből központi támogatás*	0	0	0	0
4.	EU-s forrás, pénzmaradvány	22 172 934	0	0	22 172 934
5.	Társfinanszírozás	0	0	0	0
6.	Hitel	0	0	0	0
7.	Egyéb forrás	0	0	0	0
8.	**Források összesen:**	40 386 840	0	0	40 386 840

1.	**Kiadások, költségek**	**2025.**	**2026.**	**2026.után**	**Összesen**
2.	Személyi jellegű	580 840	0	0	580 840
3.	Beruházások, beszerzések	11 525 000	0	0	11 525 000
4.	Szolgáltatások igénybe vétele	28 281 000	0	0	28 281 000
5.	Adminisztratív költségek	0	0	0	0
6.	**Összesen:**	40 386 840	0	0	40 386 840

Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2025. évi előirányzat

	A	B
1.	**Támogatott neve**	**Hozzájárulás (Ft)**
2.		
3.		
4.	**Összesen:**	

Ságvár Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének mérlege Önkormányzati és intézményi bontásban

1. Ságvár Község Önkormányzata 2025. évi összevont mérlege

1.1. Bevételek

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+…+10.)**	**348 224 572**	**395 431 952**	**18 984 935**	**2 087 647**	**21 072 582**	**416 504 534**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	93 081 562	98 809 424	13 765 753	0	13 765 753	112 575 177
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	112 573 724	154 332 218	3 386 436	0	3 386 436	157 718 654
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	75 758 547	78 388 070	4 004 642	625 105	4 629 747	83 017 817
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	45 480 545	50 853 956	-2 228 324	1 462 542	-765 782	50 088 174
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 217 991	4 499 029	732 240	0	732 240	5 231 269
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	15 531 313	8 308 255	-3 564 595	0	-3 564 595	4 743 660
9.	Elszámolásból származó bevételek	580 890	241 000	2 888 783	0	2 888 783	3 129 783
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+…+15.)**	**50 211 814**	**43 000 000**	**19 217 000**	**0**	**19 217 000**	**62 217 000**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	50 211 814	43 000 000	19 217 000	0	19 217 000	62 217 000
16.	15.-ből EU-s támogatás	0	0	15 053 999	0	15 053 999	15 053 999
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+…+22.)**	**8 940 800**	**5 000 000**	**57 382 000**	**0**	**57 382 000**	**62 382 000**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	8 940 800	5 000 000	57 382 000	0	57 382 000	62 382 000
23.	22.-ből EU-s támogatás	0	5 000 000	17 042 000	0	17 042 000	22 042 000
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**87 092 937**	**113 200 000**	**-1 691 000**	**0**	**-1 691 000**	**111 509 000**
25.	Magánszemélyek jövedelemadói	11 939	0	0	0	0	0
26.	Építményadó	12 399 555	18 000 000	0	0	0	18 000 000
27.	Telekadó	2 982 220	19 000 000	-1 741 000	0	-1 741 000	17 259 000
28.	Magánszemélyek kommunális adója	14 059 024	19 000 000	0	0	0	19 000 000
29.	Iparűzési adó	56 568 774	56 000 000	0	0	0	56 000 000
30.	Talajterhelési díj	0	0	0	0	0	0
31.	Gépjárműadó	0	0	0	0	0	0
32.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	0	0
33.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 071 425	1 200 000	50 000	0	50 000	1 250 000
34.	**Működési bevételek (34.+…+44.)**	**50 557 905**	**51 226 200**	**7 712 000**	**0**	**7 712 000**	**58 938 200**
35.	Készletértékesítés ellenértéke	70 000	0	0	0	0	0
36.	Szolgáltatások ellenértéke	9 761 787	14 940 000	150 000	0	150 000	15 090 000
37.	Közvetített szolgáltatások értéke	862 457	1 140 000	400 000	0	400 000	1 540 000
38.	Tulajdonosi bevételek	19 539 821	22 200 000	500 000	0	500 000	22 700 000
39.	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0
40.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	17 753 389	9 439 200	6 662 000	0	6 662 000	16 101 200
41.	Általános forgalmi adó visszatérítése	2 233 348	3 502 000	0	0	0	3 502 000
42.	Kamatbevételek	4 532	5 000	0	0	0	5 000
43.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0
44.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0
45.	Egyéb működési bevételek	332 571	0	0	0	0	0
46.	**Felhalmozási bevételek (46.+…+50.)**	**38 606 300**	**30 000 000**	**-6 378 000**	**0**	**-6 378 000**	**23 622 000**
47.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0
48.	Ingatlanok értékesítése	30 748 032	30 000 000	-6 378 000	0	-6 378 000	23 622 000
49.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	7 858 268	0	0	0	0	0
50.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0
51.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0
52.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52.+ … +54.)**	**4 274 599**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
53	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
54.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
55.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	4 274 599	0	0	0	0	0
56.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
57.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**960 000**	**1 440 000**	**0**	**0**	**0**	**1 440 000**
58.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
59.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
60.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	960 000	1 440 000	0	0	0	1 440 000
61.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
62.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+11.+17.+24.+33.+45.+51.+56.)**	**588 868 927**	**639 298 152**	**95 226 935**	**2 087 647**	**97 314 582**	**736 612 734**
63.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**40 000 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	40 000 000	0	0	0	0	0
65.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0
66.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
67.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67.+…+70.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
68.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
69.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
70.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
71.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
72.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.)**	**608 732 423**	**100 920 223**	**0**	**0**	**0**	**100 920 223**
73.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	608 732 423	100 920 223	0	0	0	100 920 223
74.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
75.	**Belföldi finanszírozás bevételei (75.+ … +77.)**	**13 112 791**	**0**	**0**	**16 623 535**	**16 623 535**	**16 623 535**
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	13 112 791	0	0	16 623 535	16 623 535	16 623 535
77.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0
78.	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0
79.	**Külföldi finanszírozás bevételei (79.+…+82.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
80.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
81.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
82.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
83.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
84.	**Váltóbevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
85.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
86.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+74.+78.+83.+84.)**	**661 845 214**	**100 920 223**	**0**	**16 623 535**	**16 623 535**	**117 543 758**
87.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (61+85)**	**1 250 714 141**	**740 218 375**	**95 226 935**	**18 711 182**	**113 938 117**	**854 156 492**

6 A 9. melléklet a Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2025. (V. 27.) önkormányzati rendelete 2. § (5) bekezdésével megállapított szöveg. A 9. melléklet a Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 13/2025. (IX. 23.) önkormányzati rendelete 2. § (5) bekezdésével megállapított szöveg. A 9. melléklet a Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 16/2025. (XI. 26.) önkormányzati rendelete 2. § (5) bekezdésével megállapított szöveg. A 9. melléklet a Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelete 2. § (5) bekezdésével megállapított szöveg.

1.2. Kiadások

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módositás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	**Működési költségvetés kiadásai** (3.+…+7.+20.)	**530 850 772**	**566 554 596**	**37 171 960**	**18 711 182**	**55 883 142**	**622 437 738**
3.	Személyi juttatások	87 715 757	96 749 000	7 813 500	0	7 813 500	104 562 500
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 316 387	12 547 000	1 339 210	5 000	1 344 210	13 891 210
5.	Dologi kiadások	180 552 690	121 850 200	23 779 500	1 523 000	25 302 500	147 152 700
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 093 000	10 710 000	-538 000	0	-538 000	10 172 000
7.	Egyéb működési célú kiadások	242 172 938	280 760 324	1 450 342	1 462 542	2 912 884	283 673 208
8.	a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	3 658 500	234 000	0	0	0	234 000
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0	0	0	0	0	0
10.	- Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	226 217 838	280 226 324	1 450 342	1 462 542	2 912 884	283 139 208
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0	0
18.	- Kamattámogatások	0	0	0	0	0	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	12 296 600	300 000	0	0	0	300 000
20.	Tartalékok	0	43 938 072	3 327 408	15 720 640	19 048 048	62 986 120
21.	a 20.-ból: - Általános tartalék	0	1 792 127	3 327 408	15 720 640	19 048 048	20 840 175
22.	- Céltartalék	0	42 145 945	0	0	0	42 145 945
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (24.+26.+28.)	**495 413 342**	**32 125 000**	**53 140 000**	**0**	**53 140 000**	**85 265 000**
24.	Beruházások	473 950 084	25 625 000	52 219 000	0	52 219 000	77 844 000
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	463 937 657	0	16 442 000	0	16 442 000	16 442 000
26.	Felújítások	0	0	0	0	0	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	21 463 258	6 500 000	921 000	0	921 000	7 421 000
29.	28.-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	21 463 258	6 500 000	921 000	0	921 000	7 421 000
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
35.	- Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**1 026 264 114**	**598 679 596**	**90 311 960**	**18 711 182**	**109 023 142**	**707 702 738**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (39.+ … +41.)**	**0**	**2 106 000**	**0**	**0**	**0**	**2 106 000**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	2 106 000	0	0	0	2 106 000
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0	0
46.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50.+ … +54.)**	**123 529 804**	**139 432 779**	**4 914 975**	**0**	**4 914 975**	**144 347 754**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	11 393 250	13 112 791	0	0	0	13 112 791
52.	Központi, irányító szervi támogatás	112 136 554	126 319 988	4 914 975	0	4 914 975	131 234 963
53.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0
54.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0
55.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (56.+ … +60.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
56.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
57.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
58.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0	0	0	0	0	0
60.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0	0
61.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
62.	**Váltókiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+55.+61.+62.)**	**123 529 804**	**141 538 779**	**4 914 975**	**0**	**0**	**146 453 754**
64.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+63.)**	**1 149 793 918**	**740 218 375**	**95 226 935**	**18 711 182**	**109 023 142**	**854 156 492**

1.3. Létszám

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Megnevezés	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módositás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	Köztisztviselői létszám előirányat (fő)	0	0	0	0	0	**0**
3.	Közalkalmazotti létszám előirányzat (fő)	1	1	0	0	0	**1**
4.	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztak létszám előirányzata (fő)	0	0	0	0	0	**0**
5.	Munkajogi jogviszony létszám előirányzat (fő)	10	10	0	0	0	**10**
6.	Választott tisztségviselők létszám előirányzat (fő)	7	7	0	0	0	7
7.	**Éves tervezett létszám előirányzat (fő)**	**18**	**18**	**0**	**0**	**0**	**18**
8.	**Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)**	**2**	**2**	**0**	**0**	**0**	**2**

2. Ságvár Község Önkormányzata 2025. évi mérlege kötelező feladatok szerinti bontásban

2.1. Bevételek

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+...+10.)**	**348 224 572**	**395 431 952**	**18 984 935**	**2 087 647**	**21 072 582**	**416 504 534**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	93 081 562	98 809 424	13 765 753	0	13 765 753	112 575 177
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	112 573 724	154 332 218	3 386 436	0	3 386 436	157 718 654
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	75 758 547	78 388 070	4 004 642	625 105	4 629 747	83 017 817
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	45 480 545	50 853 956	-2 228 324	1 462 542	-765 782	50 088 174
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 217 991	4 499 029	732 240	0	732 240	5 231 269
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	15 531 313	8 308 255	-3 564 595	0	-3 564 595	4 743 660
9.	Elszámolásból származó bevételek	580 890	241 000	2 888 783	0	2 888 783	3 129 783
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+...+15.)**	**49 961 814**	**43 000 000**	**19 217 000**	**0**	**19 217 000**	**62 217 000**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	49 961 814	43 000 000	19 217 000	0	19 217 000	62 217 000
16.	15.-ből EU-s támogatás	0	0	15 053 999	0	15 053 999	15 053 999
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+...+22.)**	**8 940 800**	**5 000 000**	**57 382 000**	**0**	**57 382 000**	**62 382 000**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	8 940 800	5 000 000	57 382 000	0	57 382 000	62 382 000
23.	22.-ből EU-s támogatás	0	5 000 000	17 042 000	0	17 042 000	22 042 000
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**87 092 937**	**113 200 000**	**-1 691 000**	**0**	**-1 691 000**	**111 509 000**
25.	Magánszemélyek jövedelemadói	11 939	0	0	0	0	0
26.	Építményadó	12 399 555	18 000 000	0	0	0	18 000 000
27.	Telekadó	2 982 220	19 000 000	-1 741 000	0	-1 741 000	17 259 000
28.	Magánszemélyek kommunális adója	14 059 024	19 000 000	0	0	0	19 000 000
29.	Iparűzési adó	56 568 774	56 000 000	0	0	0	56 000 000
30.	Talajterhelési díj	0	0	0	0	0	0
31.	Gépjárműadó	0	0	0	0	0	0
32.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	0	0
33.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 071 425	1 200 000	50 000	0	50 000	1 250 000
34.	**Működési bevételek (34.+...+44.)**	**25 988 951**	**30 525 400**	**1 270 000**	**0**	**1 270 000**	**31 795 400**
35.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0	0
36.	Szolgáltatások ellenértéke	1 103 500	1 200 000	100 000	0	100 000	1 300 000
37.	Közvetített szolgáltatások értéke	761 957	1 040 000	400 000	0	400 000	1 440 000
38.	Tulajdonosi bevételek	17 421 821	20 000 000	500 000	0	500 000	20 500 000
39.	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0
40.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 374 064	5 108 400	270 000	0	270 000	5 378 400
41.	Általános forgalmi adó visszatérítése	1 990 506	3 172 000	0	0	0	3 172 000
42.	Kamatbevételek	4 532	5 000	0	0	0	5 000
43.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0
44.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0
45.	Egyéb működési bevételek	332 571	0	0	0	0	0
46.	**Felhalmozási bevételek (46.+...+50.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
47.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0
48.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0
49.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0
50.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0
51.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0
52.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52.+ ... +54.)**	**4 274 599**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
53	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
54.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0		0	0
55.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	4 274 599	0	0	0	0	0
56.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
57.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**960 000**	**1 440 000**	**0**	**0**	**0**	**1 440 000**
58.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
59.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
60.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	960 000	1 440 000	0	0	0	1 440 000
61.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
62.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+11.+17.+24.+33.+45.+51.+56.)**	**525 443 673**	**588 597 352**	**95 162 935**	**2 087 647**	**97 250 582**	**685 847 934**
63.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**40 000 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	40 000 000	0	0	0	0	0
65.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0
66.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
67.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67.+...+70.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
68.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
69.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
70.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
71.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
72.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.)**	**608 732 423**	**100 920 223**	**0**	**0**	**0**	**100 920 223**
73.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	608 732 423	100 920 223	0	0	0	100 920 223
74.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
75.	**Belföldi finanszírozás bevételei (75.+ ... +77.)**	**13 112 791**	**0**	**0**	**16 623 535**	**16 623 535**	**16 623 535**
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	13 112 791	0	0	16 623 535	16 623 535	16 623 535
77.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0
78.	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0
79.	**Külföldi finanszírozás bevételei (79.+...+82.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
80.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
81.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
82.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
83.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
84.	**Váltóbevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
85.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
86.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+74.+78.+83.+84.)**	**661 845 214**	**100 920 223**	**0**	**16 623 535**	**16 623 535**	**117 543 758**
87.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (61+85)**	**1 187 288 887**	**689 517 575**	**95 162 935**	**18 711 182**	**113 874 117**	**803 391 692**

2.2. Kiadások

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	**Működési költségvetés kiadásai** (3.+…+7.+20.)	**508 717 478**	**557 043 596**	**23 512 960**	**18 688 182**	**42 201 142**	**599 244 738**
3.	Személyi juttatások	81 219 751	90 213 000	7 772 000	0	7 772 000	97 985 000
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 446 405	11 589 000	1 331 210	5 000	1 336 210	12 925 210
5.	Dologi kiadások	167 085 384	120 133 200	10 170 000	1 500 000	11 670 000	131 803 200
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 093 000	10 710 000	-538 000	0	-538 000	10 172 000
7.	Egyéb működési célú kiadások	240 872 938	280 460 324	1 450 342	1 462 542	2 912 884	283 373 208
8.	a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	3 658 500	234 000	0	0	0	234 000
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0	0	0	0	0	0
10.	- Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	225 317 838	280 226 324	1 450 342	1 462 542	2 912 884	283 139 208
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0	0
18.	- Kamattámogatások	0	0	0	0	0	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	11 896 600	0	0	0	0	0
20.	Tartalékok	0	43 938 072	3 327 408	15 720 640	19 048 048	62 986 120
21.	a 20.-ból: - Általános tartalék	0	1 792 127	3 327 408	15 720 640	19 048 048	20 840 175
22.	- Céltartalék	0	42 145 945	0	0	0	42 145 945
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (24.+26.+28.)	**495 413 342**	**32 125 000**	**53 140 000**	**0**	**53 140 000**	**85 265 000**
24.	Beruházások	473 950 084	25 625 000	52 219 000	0	52 219 000	77 844 000
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	463 937 657	0	16 442 000	0	16 442 000	16 442 000
26.	Felújítások	0	0	0	0	0	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	21 463 258	6 500 000	921 000	0	921 000	7 421 000
29.	28.-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	21 463 258	6 500 000	921 000	0	921 000	7 421 000
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
35.	- Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**1 004 130 820**	**589 168 596**	**76 652 960**	**18 688 182**	**95 341 142**	**684 509 738**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (39.+ … +41.)**	**0**	**2 106 000**	**0**	**0**	**0**	**2 106 000**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	2 106 000	0	0	0	2 106 000
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0	0
46.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50.+ … +54.)**	**123 529 804**	**139 432 779**	**4 914 975**	**0**	**4 914 975**	**144 347 754**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	11 393 250	13 112 791	0	0	0	13 112 791
52.	Központi, irányító szervi támogatás	112 136 554	126 319 988	4 914 975	0	4 914 975	131 234 963
53.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0
54.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0
55.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (56.+ … +60.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
56.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
57.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
58.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0	0	0	0	0	0
60.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0	0
61.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
62.	**Váltókiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+55.+61.+62.)**	**123 529 804**	**141 538 779**	**4 914 975**	**0**	**0**	**146 453 754**
64.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+63.)**	**1 127 660 624**	**730 707 375**	**81 567 935**	**18 688 182**	**95 341 142**	**830 963 492**

2.3. Létszám

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Megnevezés	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	Köztisztviselői létszám előirányat (fő)	0	0	0	0	0	0
3.	Közalkalmazotti létszám előirányzat (fő)	1	1	0	0	0	1
4.	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztak létszám előirányzata (fő)	0	0	0	0	0	0
5.	Munkajogi jogviszony létszám előirányzat (fő)	10	10	0	0	0	10
6.	Választott tisztségviselők létszám előirányzat (fő)	7	7	0	0	0	7
7.	**Éves tervezett létszám előirányzat (fő)**	**18**	**18**	**0**	**0**	**0**	**18**
8.	**Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)**	**2**	**2**	**0**	**0**	**0**	**2**

3. Ságvár Község Önkormányzata 2025. évi mérlege önként vállalt feladatok szerinti bontásban

3.1. Bevételek

	A	B	C	D	E	F	G
1.	**Kiemelt előirányzat megnevezése**	**2024.évi tény**	**Eredeti előirányzat**	**Korábbi módosítások**	**4. számú módosítás**	**Módosítások összesen**	**4. számú módosítás utáni előirányzat**
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+...+10.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0	0	0	0
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0	0	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+...+15.)**	**250 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	250 000	0	0	0	0	0
16.	15.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+...+22.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0	0	0	0	0
23.	22.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25.	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0	0	0
26.	Építményadó	0	0	0	0	0	0
27.	Telekadó	0	0	0	0	0	0
28.	Magánszemélyek kommunális adója	0	0	0	0	0	0
29.	Iparűzési adó	0	0	0	0	0	0
30.	Talajterhelési díj	0	0	0	0	0	0
31.	Gépjárműadó	0	0	0	0	0	0
32.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	0	0
33.	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
34.	**Működési bevételek (34.+...+44.)**	**24 568 954**	**20 700 800**	**6 442 000**	**0**	**6 442 000**	**27 142 800**
35.	Készletértékesítés ellenértéke	70 000	0	0	0	0	0
36.	Szolgáltatások ellenértéke	8 658 287	13 740 000	50 000	0	50 000	13 790 000
37.	Közvetített szolgáltatások értéke	100 500	100 000	0	0	0	100 000
38.	Tulajdonosi bevételek	2 118 000	2 200 000	0	0	0	2 200 000
39.	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0
40.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	13 379 325	4 330 800	6 392 000	0	6 392 000	10 722 800
41.	Általános forgalmi adó visszatérítése	242 842	330 000	0	0	0	330 000
42.	Kamatbevételek	0	0	0	0	0	0
43.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0
44.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0
45.	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0	0	0
46.	**Felhalmozási bevételek (46.+...+50.)**	**38 606 300**	**30 000 000**	**-6 378 000**	**0**	**-6 378 000**	**23 622 000**
47.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0
48.	Ingatlanok értékesítése	30 748 032	30 000 000	-6 378 000	0	-6 378 000	23 622 000
49.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	7 858 268	0	0	0	0	0
50.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0
51.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0
52.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52.+ ... +54.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
53	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
54.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
55.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
56.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
57.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
58.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
59.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
60.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
61.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
62.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+11.+17.+24.+33.+45.+51.+56.)**	**63 425 254**	**50 700 800**	**64 000**	**0**	**64 000**	**50 764 800**
63.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
65.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0
66.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
67.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67.+...+70.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
68.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
69.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
70.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
71.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
72.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
73.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
74.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
75.	**Belföldi finanszírozás bevételei (75.+ ... +77.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0
77.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0
78.	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0
79.	**Külföldi finanszírozás bevételei (79.+...+82.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
80.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
81.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
82.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
83.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
84.	**Váltóbevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
85.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
86.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+74.+78.+83.+84.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
87.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (61+85)	63 425 254	50 700 800	64 000	0	64 000	50 764 800

3.2. Kiadások

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	**Működési költségvetés kiadásai** (3.+…+7.+20.)	**22 133 294**	**9 511 000**	**13 659 000**	**23 000**	**13 682 000**	**23 193 000**
3.	Személyi juttatások	6 496 006	6 536 000	41 500	0	41 500	6 577 500
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	869 982	958 000	8 000	0	8 000	966 000
5.	Dologi kiadások	13 467 306	1 717 000	13 609 500	23 000	13 632 500	15 349 500
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0
7.	Egyéb működési célú kiadások	1 300 000	300 000	0	0	0	300 000
8.	a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0	0	0	0	0	0
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0	0	0	0	0	0
10.	- Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	900 000	0	0	0	0	0
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0	0
18.	- Kamattámogatások	0	0	0	0	0	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	400 000	300 000	0	0	0	300 000
20.	Tartalékok	0	0	0	0	0	0
21.	a 20.-ból: - Általános tartalék	0	0	0	0	0	0
22.	- Céltartalék	0	0	0	0	0	0
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (24.+26.+28.)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24.	Beruházások	0	0	0	0	0	0
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0	0
26.	Felújítások	0	0	0	0	0	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0
29.	28.-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
35.	- Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**22 133 294**	**9 511 000**	**13 659 000**	**23 000**	**13 682 000**	**23 193 000**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (39.+ … +41.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**	**0**	**0**	**0**		
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0	0
46.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50.+ … +54.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0
52.	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0	0	0
53.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0
54.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0
55.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (56.+ … +60.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
56.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
57.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
58.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0	0	0	0	0	0
60.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0	0
61.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
62.	**Váltókiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+55.+61.+62.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+63.)**	**22 133 294**	**9 511 000**	**13 659 000**	**23 000**	**13 682 000**	**23 193 000**

3.3. Létszám

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Megnevezés	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	Köztisztviselői létszám előirányat (fő)	0	0	0	0	0	0
3.	Közalkalmazotti létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
4.	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztak létszám előirányzata (fő)	0	0	0	0	0	0
5.	Munkajogi jogviszony létszám előriányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
6.	Választott tisztségviselők létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
7.	**Éves tervezett létszám előirányzat (fő)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8.	**Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

4. Ságvár Község Önkormányzata 2025. évi mérlege államigazgatási feladatok szerinti bontásban

4.1. Bevételek

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+...+10.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0	0	0	0
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0	0	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+...+15.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	0	0	0	0	0	0
16.	15.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+...+22.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0	0	0	0	0
23.	22.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25.	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0	0	0
26.	Építményadó	0	0	0	0	0	0
27.	Telekadó	0	0	0	0	0	0
28.	Magánszemélyek kommunális adója	0	0	0	0	0	0
29.	Iparűzési adó	0	0	0	0	0	0
30.	Talajterhelési díj	0	0	0	0	0	0
31.	Gépjárműadó	0	0	0	0	0	0
32.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	0	0
33.	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
34.	**Működési bevételek (34.+...+44.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
35.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0	0
36.	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0	0
37.	Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0	0
38.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0	0
39.	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0
40.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0
41.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0	0
42.	Kamatbevételek	0	0	0	0	0	0
43.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0
44.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0
45.	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0	0	0
46.	**Felhalmozási bevételek (46.+...+50.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
47.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0
48.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0
49.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0
50.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0
51.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0
52.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52.+ ... +54.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
53	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
54.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
55.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
56.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
57.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
58.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
59.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
60.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
61.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
62.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+11.+17.+24.+33.+45.+51.+56.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
65.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0
66.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
67.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67.+...+70.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
68.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
69.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
70.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
71.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
72.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
73.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
74.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
75.	**Belföldi finanszírozás bevételei (75.+ ... +77.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0
77.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0
78.	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0
79.	**Külföldi finanszírozás bevételei (79.+...+82.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
80.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
81.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
82.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
83.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
84.	**Váltóbevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
85.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
86.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+74.+78.+83.+84.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
87.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (61+85)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

4.2. Kiadások

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	**Működési költségvetés kiadásai** (3.+…+7.+20.)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.	Személyi juttatások	0	0	0	0	0	0
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0	0	0	0
5.	Dologi kiadások	0	0	0	0	0	0
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0
7.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0
8.	a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0	0	0	0	0	0
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0	0	0	0	0	0
10.	- Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0	0
18.	- Kamattámogatások	0	0	0	0	0	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
20.	Tartalékok	0	0	0	0	0	0
21.	a 20.-ból: - Általános tartalék	0	0	0	0	0	0
22.	- Céltartalék	0	0	0	0	0	0
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (24.+26.+28.)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24.	Beruházások	0	0	0	0	0	0
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0	0
26.	Felújítások	0	0	0	0	0	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0
29.	28.-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
35.	- Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (39.+ … +41.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0	0
46.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50.+ … +54.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0
52.	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0	0	0
53.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0
54.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0
55.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (56.+ … +60.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
56.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
57.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
58.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0	0	0	0	0	0
60.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0	0
61.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
62.	**Váltókiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+55.+61.+62.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+63.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

4.3. Létszám

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Megnevezés	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	Köztisztviselői létszám előirányat (fő)	0	0	0	0	0	0
3.	Közalkalmazotti létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
4.	Pedagógus életpálya alapján foglalkozttak létszám előirányzata (fő)	0	0	0	0	0	0
5.	Munkajogi jogviszony létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
6.	Választott tisztségviselők létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
7.	**Éves tervezett létszám előirányzat (fő)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8.	**Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

5. Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi összevont mérlege

5.1. bevételek

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+...+10.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0	0	0	0
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0	0	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	-1	0	0	0	0	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+...+15.)**	**4 189 619**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 189 619	0	0	0	0	0
16.	15.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+...+22.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0	0	0	0	0
23.	22.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**5 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25.	Építményadó	0	0	0	0	0	0
26.	Telekadó	0	0	0	0	0	0
27.	Magánszemélyek kommunális adója	0	0	0	0	0	0
28.	Iparűzési adó	0	0	0	0	0	0
29.	Talajterhelési díj	0	0	0	0	0	0
30.	Gépjárműadó	0	0	0	0	0	0
31.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	0	0
32.	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
33.	**Működési bevételek (34.+...+44.)**	**102 733**	**2 000**	**810 000**	**0**	**810 000**	**812 000**
34.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0	0
35.	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0	0
36.	Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0	0
37.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0	0
38.	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0
39.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0
40.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0	0
41.	Kamatbevételek	60	1 000	0	0	0	1 000
42.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0
43.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0
44.	Egyéb működési bevételek	102 673	1 000	810 000	0	810 000	811 000
45.	**Felhalmozási bevételek (46.+...+50.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
46.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0
47.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0
48.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0
49.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0
50.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0
51.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52.+ ... +54.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
52.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
53.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
54.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
55.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
56.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
57.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
58.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
59.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
60.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
61.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+11.+17.+24.+33.+45.+51.+56.)**	**4 297 352**	**2 000**	**810 000**	**0**	**810 000**	**812 000**
62.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
64.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0
65.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
66.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67.+...+70.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
67.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
68.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
69.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
70.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
71.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.+74.)**	**116 844 000**	**129 716 000**	**4 914 975**	**0**	**4 914 975**	**134 630 975**
72.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	4 707 446	3 396 012	0	0	0	3 396 012
73.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
74.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	112 136 554	126 319 988	4 914 975	0	4 914 975	131 234 963
75.	**Belföldi finanszírozás bevételei (76.+ ... +78.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0
77.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0
78.	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0
79.	**Külföldi finanszírozás bevételei (80.+...+83.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
80.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
81.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
82.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
83.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
84.	**Váltóbevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
85.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
86.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+75.+79.+84.+85.)**	**116 844 000**	**129 716 000**	**4 914 975**	**0**	**4 914 975**	**134 630 975**
87.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (61.+86.)**	**121 141 352**	**129 718 000**	**5 724 975**	**0**	**5 724 975**	**135 442 975**

5.2. Kiadások

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	**Működési költségvetés kiadásai** (3.+…+7.+20.)	**117 012 041**	**129 418 000**	**5 314 975**	**0**	**5 314 975**	**134 732 975**
3.	Személyi juttatások	93 944 402	101 687 000	4 400 000	0	4 400 000	106 087 000
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 705 479	13 751 000	514 975	0	514 975	14 265 975
5.	Dologi kiadások	10 362 160	13 980 000	400 000	0	400 000	14 380 000
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0
7.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0
8.	a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0	0	0	0	0	0
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0	0	0	0	0	0
10.	- Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0	0
18.	- Kamattámogatások	0	0	0	0	0	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
20.	Tartalékok	0	0	0	0	0	0
21.	a 20.-ból: - Általános tartalék	0	0	0	0	0	0
22.	- Céltartalék	0	0	0	0	0	0
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (24.+26.+28.)	**733 299**	**300 000**	**410 000**	**0**	**410 000**	**710 000**
24.	Beruházások	733 299	300 000	410 000	0	410 000	710 000
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0	0
26.	Felújítások	0	0	0	0	0	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0
29.	28.-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
35.	- Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**117 745 340**	**129 718 000**	**5 724 975**	**0**	**5 724 975**	**135 442 975**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (39.+ … +41.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0	0
46.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50.+ … +54.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0
52.	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0	0	0
53.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0
54.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0
55.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (56.+ … +60.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
56.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
57.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
58.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0	0	0	0	0	0
60.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0	0
61.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
62.	**Váltókiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+55.+61.+62.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+63.)**	**117 745 340**	**129 718 000**	**5 724 975**	**0**	**5 724 975**	**135 442 975**

5.3. Létszám

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Megnevezés	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	Köztisztviselői létszám előirányat (fő)	11	11	0	0	0	11
3.	Közalkalmazotti létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
4.	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztak létszám előirányzata (fő)	0	0	0	0	0	0
5.	Munkajogi jogviszony létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
6.	Választott tisztségviselők létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
7.	**Éves tervezett létszám előirányzat (fő)**	**11**	**11**	**0**	**0**	**0**	**11**
8.	**Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

6. Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi mérlege kötelező feladatok szerinti bontásban

6.1. Bevételek

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+...+10.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0	0	0	0
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0	0	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+...+15.)**	**4 189 619**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 189 619	0	0	0	0	0
16.	15.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+...+22.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0	0	0	0	0
23.	22.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**5 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25.	Építményadó	0	0	0	0	0	0
26.	Telekadó	0	0	0	0	0	0
27.	Magánszemélyek kommunális adója	0	0	0	0	0	0
28.	Iparűzési adó	0	0	0	0	0	0
29.	Talajterhelési díj	0	0	0	0	0	0
30.	Gépjárműadó	0	0	0	0	0	0
31.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	0	0
32.	Egyéb közhatalmi bevételek	5 000	0	0	0	0	0
33.	**Működési bevételek (34.+...+44.)**	**102 733**	**2 000**	**810 000**	**0**	**810 000**	**812 000**
34.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0	0
35.	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0	0
36.	Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0	0
37.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0	0
38.	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0
39.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0
40.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0	0
41.	Kamatbevételek	60	1 000	0	0	0	1 000
42.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0
43.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0
44.	Egyéb működési bevételek	102 673	1 000	810 000	0	810 000	811 000
45.	**Felhalmozási bevételek (46.+...+50.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
46.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0
47.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0
48.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0
49.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0
50.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0
51.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52.+ ... +54.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
52.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
53.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
54.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
55.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
56.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
57.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
58.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
59.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
60.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
61.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+11.+17.+24.+33.+45.+51.+56.)**	**4 297 352**	**2 000**	**810 000**	**0**	**810 000**	**812 000**
62.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
64.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0
65.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
66.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67.+...+70.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
67.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
68.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
69.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
70.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
71.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.+74.)**	**116 844 000**	**129 716 000**	**4 914 975**	**0**	**4 914 975**	**134 630 975**
72.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	4 707 446	3 396 012	0	0	0	3 396 012
73.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
74.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	112 136 554	126 319 988	4 914 975	0	4 914 975	131 234 963
75.	**Belföldi finanszírozás bevételei (76.+ ... +78.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0
77.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0
78.	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0
79.	**Külföldi finanszírozás bevételei (80.+...+83.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
80.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
81.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
82.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
83.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
84.	**Váltóbevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
85.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
86.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+75.+79.+84.+85.)**	**116 844 000**	**129 716 000**	**4 914 975**	**0**	**4 914 975**	**134 630 975**
87.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (61.+86.)**	**121 141 352**	**129 718 000**	**5 724 975**	**0**	**5 724 975**	**135 442 975**

6.2. Kiadások

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	**Működési költségvetés kiadásai** (3.+…+7.+20.)	**116 110 704**	**128 259 000**	**5 956 975**	**0**	**5 956 975**	**134 215 975**
3.	Személyi juttatások	93 239 402	100 812 000	4 915 000	0	4 915 000	105 727 000
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 613 829	13 643 000	575 975	0	575 975	14 218 975
5.	Dologi kiadások	10 257 473	13 804 000	466 000	0	466 000	14 270 000
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0
7.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0
8.	a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0	0	0	0	0	0
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0	0	0	0	0	0
10.	- Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0	0
18.	- Kamattámogatások	0	0	0	0	0	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
20.	Tartalékok	0	0	0	0	0	0
21.	a 20.-ból: - Általános tartalék	0	0	0	0	0	0
22.	- Céltartalék	0	0	0	0	0	0
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (24.+26.+28.)	**733 299**	**300 000**	**410 000**	**0**	**410 000**	**710 000**
24.	Beruházások	733 299	300 000	410 000	0	410 000	710 000
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0	0
26.	Felújítások	0	0	0	0	0	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0
29.	28.-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
35.	- Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**116 844 003**	**128 559 000**	**6 366 975**	**0**	**6 366 975**	**134 925 975**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (39.+ … +41.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0	0
46.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50.+ … +54.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0
52.	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0	0	0
53.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0
54.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0
55.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (56.+ … +60.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
56.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
57.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
58.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0	0	0	0	0	0
60.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0	0
61.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
62.	**Váltókiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+55.+61.+62.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+63.)**	**116 844 003**	**128 559 000**	**6 366 975**	**0**	**6 366 975**	**134 925 975**

6.3. Létszám

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Megnevezés	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	Köztisztviselői létszám előirányat (fő)	11	11	0	0	0	11
3.	Közalkalmazotti létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
4.	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztak létszám előirányzata (fő)	0	0	0	0	0	0
5.	Munkajogi jogviszony létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
6.	Választott tisztségviselők létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
7.	**Éves tervezett létszám előirányzat (fő)**	**11**	**11**	**0**	**0**	**0**	**11**
8.	**Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

7.Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi mérlege önként vállalt feladatok szerinti bontásban

7.1. Bevételek

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi tény	**Eredeti előirányzat**	**Korábbi módosítások**	**4. számú módosítás**	**Módosítások összesen**	**4. számú módosítás utáni előirányzat**
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+...+10.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0	0	0	0
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0	0	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+...+15.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	0	0	0	0	0	0
16.	15.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+...+22.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0	0	0	0	0
23.	22.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25.	Építményadó	0	0	0	0	0	0
26.	Telekadó	0	0	0	0	0	0
27.	Magánszemélyek kommunális adója	0	0	0	0	0	0
28.	Iparűzési adó	0	0	0	0	0	0
29.	Talajterhelési díj	0	0	0	0	0	0
30.	Gépjárműadó	0	0	0	0	0	0
31.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	0	0
32.	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
33.	**Működési bevételek (34.+...+44.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
34.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0	0
35.	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0	0
36.	Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0	0
37.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0	0
38.	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0
39.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0
40.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0	0
41.	Kamatbevételek	0	0	0	0	0	0
42.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0
43.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0
44.	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0	0	0
45.	**Felhalmozási bevételek (46.+...+50.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
46.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0
47.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0
48.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0
49.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0
50.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0
51.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52.+ ... +54.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
52.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
53.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
54.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
55.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
56.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
57.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
58.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
59.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
60.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
61.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+11.+17.+24.+33.+45.+51.+56.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
62.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
64.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0
65.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
66.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67.+...+70.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
67.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
68.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
69.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
70.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
71.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.+74.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
72.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
73.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
74.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	0	0	0	0	0	0
75.	**Belföldi finanszírozás bevételei (76.+ ... +78.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0
77.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0
78.	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0
79.	**Külföldi finanszírozás bevételei (80.+...+83.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
80.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
81.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
82.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
83.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
84.	**Váltóbevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
85.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
86.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+75.+79.+84.+85.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
87.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (61.+86.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

7.2. Kiadások

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	**Működési költségvetés kiadásai** (3.+…+7.+20.)	**0**	**50 000**	**-50 000**	**0**	**-50 000**	**0**
3.	Személyi juttatások	0	50 000	-50 000	0	-50 000	0
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0	0	0	0
5.	Dologi kiadások	0	0	0	0	0	0
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0
7.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0
8.	a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0	0	0	0	0	0
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0	0	0	0	0	0
10.	- Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0	0
18.	- Kamattámogatások	0	0	0	0	0	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
20.	Tartalékok	0	0	0	0	0	0
21.	a 20.-ból: - Általános tartalék	0	0	0	0	0	0
22.	- Céltartalék	0	0	0	0	0	0
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (24.+26.+28.)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24.	Beruházások	0	0	0	0	0	0
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0	0
26.	Felújítások	0	0	0	0	0	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0
29.	28.-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
35.	- Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**0**	**50 000**	**-50 000**	**0**	**-50 000**	**0**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (39.+ … +41.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0	0
46.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50.+ … +54.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0
52.	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0	0	0
53.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0
54.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0
55.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (56.+ … +60.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
56.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
57.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
58.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0	0	0	0	0	0
60.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0	0
61.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
62.	**Váltókiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+55.+61.+62.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+63.)**	**0**	**50 000**	**-50 000**	**0**	**-50 000**	**0**

7.3. Létszám

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Megnevezés	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	Köztisztviselői létszám előirányat (fő)	0	0	0	0	0	0
3.	Közalkalmazotti létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
4.	Pedagógus életpálya alapján foglalkozttak létszám előirányzata (fő)	0	0	0	0	0	0
5.	Munkajogi jogviszony létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
6.	Választott tisztségviselők létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
7.	**Éves tervezett létszám előirányzat (fő)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8.	**Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

8. Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi mérlege államigazgatási feladatok szerinti bontásban

8.1. Bevételek

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+...+10.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0	0	0	0
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0	0	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+...+15.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	0	0	0	0	0	0
16.	15.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+...+22.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0	0	0	0	0
23.	22.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25.	Építményadó	0	0	0	0	0	0
26.	Telekadó	0	0	0	0	0	0
27.	Magánszemélyek kommunális adója	0	0	0	0	0	0
28.	Iparűzési adó	0	0	0	0	0	0
29.	Talajterhelési díj	0	0	0	0	0	0
30.	Gépjárműadó	0	0	0	0	0	0
31.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	0	0
32.	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
33.	**Működési bevételek (34.+...+44.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
34.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0	0
35.	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0	0
36.	Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0	0
37.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0	0
38.	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0
39.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0
40.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0	0
41.	Kamatbevételek	0	0	0	0	0	0
42.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0
43.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0
44.	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0	0	0
45.	**Felhalmozási bevételek (46.+...+50.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
46.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0
47.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0
48.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0
49.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0
50.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0
51.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52.+ ... +54.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
52.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
53.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
54.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
55.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
56.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
57.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
58.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
59.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
60.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
61.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+11.+17.+24.+33.+45.+51.+56.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
62.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
64.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0
65.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
66.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67.+...+70.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
67.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
68.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
69.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
70.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
71.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.+74.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
72.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
73.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
74.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	0	0	0	0	0	0
75.	**Belföldi finanszírozás bevételei (76.+ ... +78.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0
77.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0
78.	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0
79.	**Külföldi finanszírozás bevételei (80.+...+83.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
80.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
81.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
82.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
83.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
84.	**Váltóbevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
85.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
86.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+75.+79.+84.+85.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
87.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (61.+86.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

8.2.Kiadások

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	**Működési költségvetés kiadásai** (3.+…+7.+20.)	**901 337**	**1 109 000**	**-592 000**	**0**	**-592 000**	**517 000**
3.	Személyi juttatások	705 000	825 000	-465 000	0	-465 000	360 000
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	91 650	108 000	-61 000	0	-61 000	47 000
5.	Dologi kiadások	104 687	176 000	-66 000	0	-66 000	110 000
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0
7.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0
8.	a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0	0	0	0	0	0
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0	0	0	0	0	0
10.	- Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0	0
18.	- Kamattámogatások	0	0	0	0	0	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
20.	Tartalékok	0	0	0	0	0	0
21.	a 20.-ból: - Általános tartalék	0	0	0	0	0	0
22.	- Céltartalék	0	0	0	0	0	0
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (24.+26.+28.)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24.	Beruházások	0	0	0	0	0	0
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0	0
26.	Felújítások	0	0	0	0	0	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0
29.	28.-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
35.	- Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**901 337**	**1 109 000**	**-592 000**	**0**	**-592 000**	**517 000**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (39.+ … +41.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0	0
46.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50.+ … +54.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0
52.	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0	0	0
53.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0
54.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0
55.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (56.+ … +60.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
56.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
57.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
58.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0	0	0	0	0	0
60.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0	0
61.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
62.	**Váltókiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+55.+61.+62.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+63.)**	**901 337**	**1 109 000**	**-592 000**	**0**	**-592 000**	**517 000**

8.3. Létszám

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Megnevezés	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	Köztisztviselői létszám előirányat (fő)	0	0	0	0	0	0
3.	Közalkalmazotti létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
4.	Pedagógus életpálya alapján foglalkozttak létszám előirányzata (fő)	0	0	0	0	0	0
5.	Munkajogi jogviszony létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
6.	Választott tisztségviselők létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
7.	**Éves tervezett létszám előirányzat (fő)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8.	**Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

10. melléklet a 4/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelethez7

Ságvár Község Önkormányzata 2025.évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

	A	B	C	D
1.	**2024.évi XC törvény 2.melléklete száma**	**Jogcím**	**2025. évi tervezett támogatás összesen**	**Módosított támogatás összege**
2.	1.1.	Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	89 722 320	97 897 160
3.	2.1.1.	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	9 087 104	14 678 017
4.	1.2.2.1., 1.2.3.1.1.1,1.2.3.1.1.2.,1.2.5.1.1.	Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	133 998 200	136 146 600
5.	1.2.1.1.	Óvodaműködtetés támogatás	18 444 018	18 737 054
6.	1.2.6.	Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása	1 890 000	2 835 000
7.	1.3.1.	Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	11 410 000	11 410 000
8.	1.3.2.1.,1.3.2.3.2.,1.3.2.4.1.,1.3.2.4.3.	Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	22 669 670	23 458 800
9.	1.3.3.1.1.,1.3.3.1.2.,1,3,3,2,	Bölcsöde támogatása	44 308 400	44 308 400
10.	1.4.1.1.,1.4.1.2.	Gyermekétkeztetés támogatása	50 853 956	50 088 174
11.	1.5.2.	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	4 499 029	4 499 029
12.	2.3.2.	Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő ptólék	0	3 840 617
13.	2.3.1.	A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó támogatása	0	1 413 510
14.	2.1.5.41	Önkormányzatok rendkívüli támogatása		3 330 150
15.	2.1.6.30.	A költségvetési éves megelőző év elszámolása alapján a helyi önkormányzatok részéről a költségvetési évben keletkező pótigény összege	0	2 888 783
16.	2.1.6.31.	A kincstári felülvizsgálat illetve az ÁSZ ellenőrzése alapján a helyi önkormányzatokat pótlólagosan megillető támogatások költségvetési évben kifizetett összege	241 000	241 000
17.	2.4.7	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása		732 240
18.		**Összesen:**	**386 882 697**	**416 504 534**

7 A 10. melléklet a Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 13/2025. (IX. 23.) önkormányzati rendelete 2. § (6) bekezdésével megállapított szöveg. A 10. melléklet a Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 16/2025. (XI. 26.) önkormányzati rendelete 2. § (6) bekezdésével megállapított szöveg. A 10. melléklet a Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelete 2. § (6) bekezdésével megállapított szöveg.

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

8654 Ságvár, Fő u. 16.

Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének
3/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről

[1] Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. A fenti jogszabály kimondja, hogy a helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős. A rendelet célja, hogy átlátható kereteket adjon a bevételek és kiadások tervezéséhez, elősegítse a gazdálkodás felelősségteljes és jogszerű végrehajtását, valamint biztosítsa az önkormányzati feladatok maradéktalan teljesítését a helyi lakosok érdekében.

[2] Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, Ságvár Község Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat) és a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatalra terjed ki.

2. §

(1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2026. évi költségvetését 964 353 023 forint bevételi főösszeggel és 964 353 023 forint kiadási főösszeggel ezen belül

a) 859 873 700 forint költségvetési bevétellel,
b) 943 517 488 forint költségvetési kiadással,
c) -83 643 788 forint költségvetési egyenleggel, ebből
ca) 114 452 280 forint működési hiánnyal,
cb) 30 808 492 forint felhalmozási többlettel,
d) 114 479 323 forint finanszírozási bevétellel,
e) 20 835 535 forint finanszírozási kiadással

állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a képviselő-testület az 1. melléklet szerint határozza meg.

(3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 2. melléklet részletezi.

(4) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.

(5) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében az adott évi saját bevételek 20 %-át, de legfeljebb 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges.

3. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2026. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

a) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 3. melléklet részletezi.

b) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 4. melléklet tartalmazza.

c) Az Önkormányzat 2026. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 5. melléklet részletezi.

d) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 6. melléklet szerint határozza meg.

e) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 7. melléklet szerint részletezi.

f) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

g) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, közös hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 9. melléklet szerint határozza meg.

h) A 2026. évi általános működés és ágazati feladatok támogatását alakulása jogcímenként a 10. melléklet tartalmazza.

i) Az Önkormányzat a kiadások között 1 614 138 forint általános, 44 873 016 forint céltartalékot állapít meg.

4. §

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

(2) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(3) Az Önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv esetében normatív jutalmak és céljuttatás, projektprémium költségvetési kiadási előirányzatai terhére a költségvetési évben együttesen a törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 15 %-áig vállalható kötelezettség.

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

(5) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

5. §

(1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (4) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 50 000 000 forint összeghatárig - mely esetenként a 30 000 000 Ft összeghatárt nem haladhatja meg - a polgármesterre ruházza át.

(3) Az (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2026. december 31-ig gyakorolható.

(4) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

(5) A képviselő-testület a (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
(6) Amennyiben az Önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.
(7) A Környezetvédelmi Alap bevételeit a környezetterhelési díjról szóló 2003. évi LXXXIX. törvény 21/B. § (2)-(3) bekezdése alapján kell felhasználni.

6. §

(1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
(2) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
(3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.
(4) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérgazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.
(5) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.
(6) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.
(7) Az Önkormányzatnál és költségvetési szervénél foglalkoztatottak 2026. évre megállapított éves cafeteria kerete bruttó 350 000 forint.
(8) Az Önkormányzatnál és költségvetési szervénél foglalkoztatottak részére a munkáltató a 2026. évben havonta 1 000 forint összegű bankszámla hozzájárulást biztosít, amelynek utalása negyedévente történik a foglalkoztatott számlájára.

7. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért a jegyző felelős.
(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzatában foglaltak szerint gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

9. §

A rendelet rendelkezéseit a költségvetési év egészére kell alkalmazni.

Kecskés Gábor
polgármester

Ságvár Község Önkormányzata * SÁGVÁR *

Kétszeriné dr. Takács Éva
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal hirdetőtábláján történő kifüggesztéssel 2026. február 26. napján kihirdetésre került. A kihirdetés időtartama 30 nap.

Ságvár, 2026. február 26.

Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője

Kétszeriné dr. Takács Éva
jegyző

Ságvár Község Önkormányzata 2026. évi költségvetésének mérlege
Önkormányzati feladatok szerinti bontásban

1. Összevont mérleg

1.1. Bevételek

	A	B
1.	**Bevételi jogcím**	**Eredeti előirányzat**
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+…+10.)**	**457 205 528**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	126 744 499
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	176 386 888
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	91 031 625
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	56 723 529
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 318 987
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+…+15.)**	**88 703 580**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	88 703 580
16.	15.-ből EU-s támogatás	20 000 000
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+…+22.)**	**92 235 492**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	92 235 492
23.	22.-ből EU-s támogatás	72 235 492
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**113 750 000**
25.	Építményadó	17 000 000
26.	Telekadó	11 000 000
27.	Magánszemélyek kommunális adója	19 600 000
28.	Iparűzési adó	65 000 000
29.	Talajterhelési díj	0
30.	Gépjárműadó	0
31.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0
32.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 150 000
33.	**Működési bevételek (34.+…+ 44.)**	**58 979 100**
34.	Készletértékesítés ellenértéke	0
35.	Szolgáltatások ellenértéke	14 180 000
36.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 470 000
37.	Tulajdonosi bevételek	19 500 000
38.	Ellátási díjak	0
39.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	20 528 100
40.	Általános forgalmi adó visszatérítése	3 300 000
41.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0
42.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
43.	Biztosító által fizetett kártérítés	0
44.	Egyéb működési bevételek	1 000
45.	**Felhalmozási bevételek (46.+…+50.)**	**44 000 000**
46.	Immateriális javak értékesítése	0
47.	Ingatlanok értékesítése	44 000 000
48.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
49.	Részesedések értékesítése	0
50.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0

51.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52. + … + 54.)**	**0**
52.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
53.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
54.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0
55.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
56.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**5 000 000**
57.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
58.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
59.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	5 000 000
60.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
61.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+10+17+24+33+45+51+56)**	**859 873 700**
62.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**
63.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
64.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
65.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
66.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67+…+ 70.)**	**0**
67.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
68.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
69.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
70.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
71.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.)**	**104 479 323**
72.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	104 479 323
73.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0
74.	**Belföldi finanszírozás bevételei (75.+…+77.)**	**0**
75.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
77.	Lekötött betétek megszüntetése	0
78.	**Külföldi finanszírozás bevételei (79.+…+82.)**	**0**
79.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
80.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
81.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
82.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0
83.	**Váltóbevételek**	**0**
84.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**
85.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+74.+78.+83.+84.)**	**104 479 323**
86.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**964 353 023**

1.2. Kiadások

	A	B
1.	**Kiadási jogcím**	**Eredeti előirányzat**
2.	**Működési költségvetés kiadásai** (3.+…+7.+20.)	**833 090 488**
3.	Személyi juttatások	251 060 600
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 894 000
5.	Dologi kiadások	168 625 600
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 200 000
7.	Egyéb működési célú kiadások	324 823 134
8.	- a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	215 100
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0
10.	- Elvonások és befizetések	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	324 208 034
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0
18.	- Kamattámogatások	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	400 000
20.	Tartalékok	46 487 154
21.	- a 20.-ból: - Általános tartalék	1 614 138
22.	- Céltartalék	44 873 016
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (24.+26.+28.)	**110 427 000**
24.	Beruházások	90 427 000
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	76 717 000
26.	Felújítások	20 000 000
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0
29.	28.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
35.	- Lakástámogatás	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**943 517 488**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt-on kívülre (39.+ … +41.)**	**4 212 000**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	4 212 000
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0
46.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50+ … +53.)**	**16 623 535**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	16 623 535
52.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0
53.	Pénzügyi lízing kiadásai	0
54.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (55.+ … +59.)**	**0**
55.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
56.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
57.	Külföldi értékpapírok beváltása	0
58.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0
60.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**
61.	**Váltókiadások**	**0**
62.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+54.+60.+61.)**	**20 835 535**
63.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+62.)**	**964 353 023**

1.3. Költségvetési, finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege

	A	B
1.	Megnevezés	Eredeti előirányzat
2.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-83 643 788
3.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	83 643 788

2. Önkormányzati kötelező feladatok szerinti bontás

2.1. Bevételek

	A	B
1.	**Bevételi jogcím**	**Eredeti előirányzat**
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+…+10.)**	**457 205 528**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	126 744 499
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	176 386 888
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	91 031 625
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	56 723 529
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 318 987
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+…+15.)**	**88 703 580**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	88 703 580
16.	15.-ből EU-s támogatás	20 000 000
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+…+22.)**	**92 235 492**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	92 235 492
23.	22.-ből EU-s támogatás	72 235 492
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**113 750 000**
25.	Építményadó	17 000 000
26.	Telekadó	11 000 000
27.	Magánszemélyek kommunális adója	19 600 000
28.	Iparűzési adó	65 000 000
29.	Talajterhelési díj	0
30.	Gépjárműadó	0
31.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0
32.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 150 000
33.	**Működési bevételek (34.+…+ 44.)**	**27 515 900**
34.	Készletértékesítés ellenértéke	0
35.	Szolgáltatások ellenértéke	1 320 000
36.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 370 000
37.	Tulajdonosi bevételek	17 300 000
38.	Ellátási díjak	0
39.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 554 900
40.	Általános forgalmi adó visszatérítése	2 970 000
41.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0
42.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
43.	Biztosító által fizetett kártérítés	0
44.	Egyéb működési bevételek	1 000
45.	**Felhalmozási bevételek (46.+…+50.)**	**0**
46.	Immateriális javak értékesítése	0
47.	Ingatlanok értékesítése	0
48.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
49.	Részesedések értékesítése	0
50.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0

51.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52. + … + 54.)**	**0**
52.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
53.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
54.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0
55.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
56.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**5 000 000**
57.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
58.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
59.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	5 000 000
60.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
61.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+10+17+24+33+45+51+56)**	**784 410 500**
62.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**
63.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
64.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
65.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
66.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67+…+ 70.)**	**0**
67.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
68.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
69.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
70.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
71.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.)**	**104 479 323**
72.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	104 479 323
73.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0
74.	**Belföldi finanszírozás bevételei (75.+…+77.)**	**0**
75.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
77.	Lekötött betétek megszüntetése	0
78.	**Külföldi finanszírozás bevételei (79.+…+82.)**	**0**
79.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
80.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
81.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
82.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0
83.	**Váltóbevételek**	**0**
84.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**
85.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+74.+78.+83.+84.)**	**104 479 323**
86.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**888 889 823**

2.2. Kiadások

	A	B
1.	**Kiadási jogcím**	**Eredeti előirányzat**
2.	**Működési költségvetés kiadásai (3.+…+7.+20.)**	**805 066 288**
3.	Személyi juttatások	243 291 100
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	29 769 000
5.	Dologi kiadások	150 795 900
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 200 000
7.	Egyéb működési célú kiadások	323 523 134
8.	- a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	215 100
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0
10.	- Elvonások és befizetések	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	323 308 034
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0
18.	- Kamattámogatások	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
20.	Tartalékok	46 487 154
21.	- a 20.-ból: - Általános tartalék	1 614 138
22.	- Céltartalék	44 873 016
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (24.+26.+28.)**	**110 427 000**
24.	Beruházások	90 427 000
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	76 717 000
26.	Felújítások	20 000 000
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0
29.	28.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
35.	- Lakástámogatás	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**915 493 288**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt-on kívülre (39.+ … +41.)**	**4 212 000**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	4 212 000
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0
46.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50+ … +53.)**	**16 623 535**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	16 623 535
52.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0
53.	Pénzügyi lízing kiadásai	0
54.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (55.+ … +59.)**	**0**
55.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
56.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
57.	Külföldi értékpapírok beváltása	0
58.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0
60.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**
61.	**Váltókiadások**	**0**
62.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+54.+60.+61.)**	**20 835 535**
63.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+62.)**	**936 328 823**

2.3. Költségvetési, finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege

	A	B
1.	Megnevezés	Eredeti előirányzat
2.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-131 082 788
3.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	83 643 788

3. Önként vállalt feladatok szerinti bontás

3.1. Bevételek

	A	B
1.	**Bevételi jogcím**	**Eredeti előirányzat**
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+…+10.)**	**0**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+…+15.)**	**0**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	0
16.	15.-ből EU-s támogatás	0
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+…+22.)**	**0**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0
23.	22.-ből EU-s támogatás	0
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**0**
25.	Építményadó	0
26.	Telekadó	0
27.	Magánszemélyek kommunális adója	0
28.	Iparűzési adó	0
29.	Talajterhelési díj	0
30.	Gépjárműadó	0
31.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0
32.	Egyéb közhatalmi bevételek	0
33.	**Működési bevételek (34.+…+ 44.)**	**31 463 200**
34.	Készletértékesítés ellenértéke	0
35.	Szolgáltatások ellenértéke	12 860 000
36.	Közvetített szolgáltatások értéke	100 000
37.	Tulajdonosi bevételek	2 200 000
38.	Ellátási díjak	0
39.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	15 973 200
40.	Általános forgalmi adó visszatérítése	330 000
41.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0
42.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
43.	Biztosító által fizetett kártérítés	0
44.	Egyéb működési bevételek	0
45.	**Felhalmozási bevételek (46.+…+50.)**	**44 000 000**
46.	Immateriális javak értékesítése	0
47.	Ingatlanok értékesítése	44 000 000
48.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
49.	Részesedések értékesítése	0
50.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0

51.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52. + … + 54.)**	**0**
52.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
53.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
54.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0
55.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
56.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**0**
57.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
58.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
59.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
60.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
61.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+10+17+24+33+45+51+56)**	**75 463 200**
62.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**
63.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
64.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
65.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
66.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67+…+ 70.)**	**0**
67.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
68.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
69.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
70.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
71.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.)**	**0**
72.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0
73.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0
74.	**Belföldi finanszírozás bevételei (75.+…+77.)**	**0**
75.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
77.	Lekötött betétek megszüntetése	0
78.	**Külföldi finanszírozás bevételei (79.+…+82.)**	**0**
79.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
80.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
81.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
82.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0
83.	**Váltóbevételek**	**0**
84.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**
85.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+74.+78.+83.+84.)**	**0**
86.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**75 463 200**

3.2. Kiadások

	A	B
1.	**Kiadási jogcím**	**Eredeti előirányzat**
2.	**Működési költségvetés kiadásai (3.+…+7.+20.)**	**26 969 200**
3.	Személyi juttatások	7 049 500
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 031 000
5.	Dologi kiadások	17 588 700
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
7.	Egyéb működési célú kiadások	1 300 000
8.	- a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0
10.	- Elvonások és befizetések	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	900 000
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0
18.	- Kamattámogatások	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	400 000
20.	Tartalékok	0
21.	- a 20.-ból: - Általános tartalék	0
22.	- Céltartalék	0
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (24.+26.+28.)**	**0**
24.	Beruházások	0
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0
26.	Felújítások	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0
29.	28.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
35.	- Lakástámogatás	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**26 969 200**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt-on kívülre (39.+ … +41.)**	**0**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0
46.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50+ … +53.)**	**0**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
52.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0
53.	Pénzügyi lízing kiadásai	0
54.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (55.+ … +59.)**	**0**
55.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
56.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
57.	Külföldi értékpapírok beváltása	0
58.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0
60.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**
61.	**Váltókiadások**	**0**
62.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+54.+60.+61.)**	**0**
63.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+62.)**	**26 969 200**

3.3. KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

	A	B
1.	Megnevezés	Eredeti előirányzat
2.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	48 494 000
3.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	0

4. Államigazgatási feladatok szerinti bontás

4.1. Bevételek

	A	B
1.	**Bevételi jogcím**	**Eredeti előirányzat**
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+…+10.)**	**0**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+…+15.)**	**0**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	0
16.	15.-ből EU-s támogatás	0
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+…+22.)**	**0**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0
23.	22.-ből EU-s támogatás	0
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**0**
25.	Építményadó	0
26.	Telekadó	0
27.	Magánszemélyek kommunális adója	0
28.	Iparűzési adó	0
29.	Talajterhelési díj	0
30.	Gépjárműadó	0
31.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0
32.	Egyéb közhatalmi bevételek	0
33.	**Működési bevételek (34.+…+ 44.)**	**0**
34.	Készletértékesítés ellenértéke	0
35.	Szolgáltatások ellenértéke	0
36.	Közvetített szolgáltatások értéke	0
37.	Tulajdonosi bevételek	0
38.	Ellátási díjak	0
39.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0
40.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
41.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0
42.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
43.	Biztosító által fizetett kártérítés	0
44.	Egyéb működési bevételek	0
45.	**Felhalmozási bevételek (46.+…+50.)**	**0**
46.	Immateriális javak értékesítése	0
47.	Ingatlanok értékesítése	0
48.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
49.	Részesedések értékesítése	0
50.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0

51.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52. + … + 54.)**	**0**
52.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
53.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
54.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0
55.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
56.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**0**
57.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
58.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
59.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
60.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
61.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+10+17+24+33+45+51+56)**	**0**
62.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**
63.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
64.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
65.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
66.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67+…+ 70.)**	**0**
67.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
68.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
69.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
70.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
71.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.)**	**0**
72.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0
73.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0
74.	**Belföldi finanszírozás bevételei (75.+…+77.)**	**0**
75.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
77.	Lekötött betétek megszüntetése	0
78.	**Külföldi finanszírozás bevételei (79.+…+82.)**	**0**
79.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
80.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
81.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
82.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0
83.	**Váltóbevételek**	**0**
84.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**
85.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+74.+78.+83.+84.)**	**0**
86.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**0**

4.2. Kiadások

	A	B
1.	**Kiadási jogcím**	**Eredeti előirányzat**
2.	**Működési költségvetés kiadásai (3.+…+7.+20.)**	**1 055 000**
3.	Személyi juttatások	720 000
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	94 000
5.	Dologi kiadások	241 000
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
7.	Egyéb működési célú kiadások	0
8.	- a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0
10.	- Elvonások és befizetések	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0
18.	- Kamattámogatások	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
20.	Tartalékok	0
21.	- a 20.-ból: - Általános tartalék	0
22.	- Céltartalék	0
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (24.+26.+28.)**	**0**
24.	Beruházások	0
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0
26.	Felújítások	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0
29.	28.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
35.	- Lakástámogatás	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**1 055 000**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt-on kívülre (39.+ … +41.)**	**0**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0
46.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50+ … +53.)**	**0**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
52.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0
53.	Pénzügyi lízing kiadásai	0
54.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (55.+ … +59.)**	**0**
55.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
56.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
57.	Külföldi értékpapírok beváltása	0
58.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0
60.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**
61.	**Váltókiadások**	**0**
62.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+54.+60.+61.)**	**0**
63.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+62.)**	**1 055 000**

4.3. Költségvetési, finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege

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

Ságvár Község Önkormányzata 2026. évi költségvetésének mérlege
Működési és felhalmozási célú bontásban

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

	A	B	C	D
1.	**Bevételek**		**Kiadások**	
2.	**Megnevezés**	**Eredeti előirányzat**	**Megnevezés**	**Eredeti előirányzat**
3.	Önkormányzatok működési támogatásai	457 205 528	Személyi juttatások	251 060 600
4.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	88 703 580	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 894 000
5.	2.-ból EU-s támogatás	20 000 000	Dologi kiadások	168 625 600
6.		0	a) szociális célú tüzifa /önerő/	0
7.	Közhatalmi bevételek	113 750 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 200 000
8.	Működési bevételek	58 979 100	a) születési támogatás	50 000
9.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	b) óvodáztatási támogatás	150 000
10.	9.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	c) iskolakezdési támogatás	390 000
11.		0	d) időskorúak támogatása	750 000
12.		0	e) eseti támogatás	1 490 000
13.		0	f) temetési támogatás	480 000
14.		0	g) krízistámogatás	7 400 000
15.		0	h) köztemetés	0
16.		0	Egyéb működési célú kiadások	324 823 134
17.		0	Tartalékok	46 487 154
18.	**Költségvetési bevételek összesen (3.+4.+5.+7.+8.+...+17.)**	**718 638 208**	**Költségvetési kiadások összesen (3.+4.+5.+7.+16.+17.)**	**833 090 488**
19.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (20.+…+23.)	104 479 323	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	0
20.	Költségvetési maradvány igénybevétele	104 479 323	Likviditási célú hitelek törlesztése	0
21.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	0
22.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	0
23.	Egyéb belső finanszírozási bevételek	0	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	16 623 535
24.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (25.+26.)	0	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	0
25.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	0	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0
26.	Értékpapírok bevételei	0	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0
27.	Lekötött betétek megszüntetése	0	Váltókiadások	0
28.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0		0
29.	**Működési célú finanszírozási bevételek összesen (19.+24.+27.+28.)**	**104 479 323**	**Működési célú finanszírozási kiadások összesen (19.+...+28.)**	**16 623 535**
30.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (18.+29.)**	**823 117 531**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (18.+29.)**	**849 714 023**
31.	**Költségvetési hiány:**	**114 452 280**	**Költségvetési többlet:**	**0**
32.	**Bruttó hiány:**	**26 596 492**	**Bruttó többlet:**	**-**

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

	A	B	C	D
1.	**Bevételek**		**Kiadások**	
2.	**Megnevezés**	**Eredeti előirányzat**	**Megnevezés**	**Eredeti előirányzat**
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	92 235 492	Beruházások	90 427 000
4.	3.-ből EU-s támogatás	72 235 492	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	76 717 000
5.	Felhalmozási bevételek	44 000 000	Felújítások	20 000 000
6.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	5 000 000	3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	Egyéb felhalmozási kiadások	0
8.	Egyéb felhalmozási célú bevételek	0		0
9.		0		0
10.		0		0
11.		0		0
12.		0		0
13.		0	Tartalékok	0
14.	**Költségvetési bevételek összesen: (3.+5.+6.+8.+…+13.)**	**141 235 492**	**Költségvetési kiadások összesen: (3.+5.+7.+...+13.)**	**110 427 000**
15.	Hiány belső finanszírozás bevételei (16+…+20)	0	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	0
16.	Költségvetési maradvány igénybevétele	0	Hitelek törlesztése	0
17.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	0
18.	Betét visszavonásából származó bevétel	0	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	4 212 000
19.	Értékpapír értékesítése	0	Kölcsön törlesztése	0
20.	Egyéb belső finanszírozási bevételek	0	Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	0
21.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (22+…+26)	0	Betét elhelyezése	0
22.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	Pénzügyi lízing kiadásai	0
23.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	0		0
24.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0		0
25.	Értékpapírok kibocsátása	0		0
26.	Egyéb külső finanszírozási bevételek	0		0
27.	**Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (15.+21.)**	**0**	**Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (15.+...+26.)**	**4 212 000**
28.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (14+27)**	**141 235 492**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (14+27)**	**114 639 000**
29.	**Költségvetési hiány:**	**-**	**Költségvetési többlet:**	**30 808 492**
30.	**Bruttó hiány:**	**-**	**Bruttó többlet:**	**26 596 492**

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

1.Saját bevételek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1.	**Saját bevételek**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**
2.	a helyi adóból származó bevétel	112 000 000	112 000 000	112 000 000	112 000 000	112 000 000	120 000 000	120 000 000	120 000 000	120 000 000	120 000 000
3.	az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	63 500 000	20 500 000	20 500 000	20 500 000	20 500 000	20 500 000	20 500 000	20 500 000	20 500 000	20 500 000
4.	az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	bírság-, pótlék- és díjbevétel	800 000	700 000	600 000	600 000	600 000	600 000	600 000	600 000	600 000	600 000
7.	a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	**Összesen:**	**176 300 000**	**133 200 000**	**133 100 000**	**133 100 000**	**133 100 000**	**141 100 000**	**141 100 000**	**141 100 000**	**141 100 000**	**141 100 000**

2.Adósságot keletkeztető ügyletek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1.	**Adósságot keletkeztető ügyletek**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**
2.	hitelből, kölcsönből eredő fizetés kötelezettség	9 061 748	8 490 782	7 930 761	7 348 850	6 777 884	6 206 918	5 640 640	5 064 987	4 480 499	
3.	hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	adásvételi szerződés megkötése a visszavásárlási kötelezettség kikötésével	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	**Összesen:**	**9 061 748**	**8 490 782**	**7 930 761**	**7 348 850**	**6 777 884**	**6 206 918**	**5 640 640**	**5 064 987**	**4 480 499**	**0**

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

	A	B
1.	**Bevételi jogcímek**	**Forintban**
2.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	112 000 000
3.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	63 500 000
4.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	0
5.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	0
6.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	800 000
7.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0
8.	**SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN***	**176 300 000**

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2026. évi adósságot keletkeztető ügylet megkötését igénylő fejlesztési célok, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összege

	A	B
1.	**Fejlesztési cél leírása**	**Fejlesztés várható kiadása**
2.	-	0
5.	**ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE**	**0**

6. melléklet a 3/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

	A	B	C	D	E	F
1.	**Beruházás megnevezése**	**Teljes költség**	**Kivitelezés kezdési és befejezési éve**	**Felhasználás 2025. XII. 31-ig**	**2026.évi eredeti előirányzat**	**2026.utáni szükséglet**
2.	Játszótér kialakítása Ságváron"Önkormányzati tulajdonú ingatlanok fejlesztése MFP-ÖTIFB/2025"	5 760 000	2025-2026		5 760 000	0
3.	Helyi humán fejlesztések Nagyberény, Ságvár, Nyim, Som és Bedegkér településeken TOP_PLUSZ-3.1.3-23-SO1-2024-00004	16 442 000	2 026	0	16 442 000	0
4.	Külterületi utak fejlesztése KAP-RD43-1-25	60 275 000	2 026	0	60 275 000	0
5.	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	500 000	2 026	0	500 000	0
6.	Felnőtt háziorvosi rendelő eszköz beszerzés	635 000	2 026	0	635 000	0
7.	Hőszivattyú hangszigetelő építmény	315 000	2 026	0	315 000	0
8.	Járda/Fő u./	3 500 000	2 026	0	3 500 000	0
9.	Ingatlan közművesítés /Gesztenye u./	2 865 113	2025-2026	2 315 113	550 000	0
10.	Ingatlan közművesítés /Gesztenye u. játszótér/	150 000	2025-2026	0	150 000	0
11.	Ingatlan közműépítés tervezés /Gesztenye u./	1 100 000	2025-2026	0	1 100 000	0
12.	Ingatlan közműépítés tervezés /Gesztenye u. játszótér/	400 000	2025-2026	0	400 000	0
13.	Immateriális javak beszerzése	50 000	2 026	0	50 000	0
14.	Informatikai eszközök beszerzése	700 000	2 026	0	700 000	0
15.	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	50 000	2 026	0	50 000	0
16.	**ÖSSZESEN:**	**91 942 113**		**2 315 113**	**90 427 000**	**0**

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

	A	B	C	D	E	F
1.	**Felújítás megnevezése**	**Teljes költség**	**Kivitelezés kezdési és befejezési éve**	**Felhasználás 2025. XII. 31-ig**	**2026.évi eredeti előirányzat**	**2026.utáni szükséglet**
2.	Önkormányzati tulajdonban lévő épület fejlesztése MFP/ÖTIFB/2026/ÖTIK	20 000 000	2 026	0	20 000 000	0
3.	**ÖSSZESEN:**	**20 000 000**		**0**	**20 000 000**	**0**

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója: Külterületi utak fejlesztése KAP-RD43-1-25

	A	B	C	D	E
1.	**Források**	**2026.**	**2027.**	**2027. után**	**Összesen**
2.	Saját erő	4 412 508	0	0	4 412 508
3.	*- saját erőből központi támogatás*	0	0	0	0
4.	EU-s forrás, pénzmaradvány	72 235 492	0	0	72 235 492
5.	Társfinanszírozás	0	0	0	0
6.	Hitel	0	0	0	0
7.	Egyéb forrás	0	0	0	0
8.	**Források összesen:**	76 648 000	0	0	76 648 000

	A	B	C	D	E
1.	**Kiadások, költségek**	**2026.**	**2027.**	**2027. után**	**Összesen**
2.	Személyi jellegű	0	0	0	0
3.	Beruházások, beszerzések	60 275 000	0	0	60 275 000
4.	Szolgáltatások igénybe vétele	16 373 000	0	0	16 373 000
5.	Adminisztratív költségek	0	0	0	0
6.	**Összesen:**	76 648 000	0	0	76 648 000

EU-s projekt neve, azonosítója: Helyi humán fejlesztések Nagyberény, Ságvár, Nyim, Som és Bedegkér településeken TOP_PLUSZ-3.1.3-23-SO1-2024-00004

	A	B	C	D	E
1.	**Források**	**2026.**	**2027.**	**2027.után**	**Összesen**
2.	Saját erő	0	0	0	
3.	*- saját erőből központi támogatás*	0	0	0	0
4.	EU-s forrás, pénzmaradvány	46 326 000	16 728 900	30 805 446	93 860 346
5.	Társfinanszírozás	0	0	0	0
6.	Hitel	0	0	0	0
7.	Egyéb forrás	0	0	0	0
8.	**Források összesen:**	46 326 000	16 728 900	30 805 446	93 860 346

	A	B	C	D	E
1.	**Kiadások, költségek**	**2026.**	**2027.**	**2027.után**	**Összesen**
2.	Személyi jellegű	6 832 000	6 366 900	9 550 350	22 749 250
3.	Beruházások, beszerzések	16 442 000	0	0	16 442 000
4.	Szolgáltatások igénybe vétele	23 052 000	10 362 000	21 255 096	54 669 096
5.	Adminisztratív költségek	0	0	0	0
6.	**Összesen:**	46 326 000	16 728 900	30 805 446	93 860 346

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

	A	B
1.	**Támogatott neve**	**Hozzájárulás (Ft)**
2.	-	0
3.	**Összesen:**	**0**

Ságvár Község Önkormányzata 2026. évi költségvetésének mérlege
Önkormányzati és intézményi bontásban

1. Ságvár Község Önkormányzata 2026. évi összevont mérlege

1.1. Bevételek

	A	B
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+…+10.)**	**457 205 528**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	126 744 499
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	176 386 888
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	91 031 625
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	56 723 529
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 318 987
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+…+15.)**	**84 266 580**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	84 266 580
16.	15.-ből EU-s támogatás	20 000 000
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+…+22.)**	**92 235 492**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	92 235 492
23.	22.-ből EU-s támogatás	72 235 492
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**113 750 000**
25.	Építményadó	17 000 000
26.	Telekadó	11 000 000
27.	Magánszemélyek kommunális adója	19 600 000
28.	Iparűzési adó	65 000 000
29.	Talajterhelési díj	0
30.	Gépjárműadó	0
31.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0
32.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 150 000
33.	**Működési bevételek (34.+…+44.)**	**58 978 100**
34.	Készletértékesítés ellenértéke	0
35.	Szolgáltatások ellenértéke	14 180 000
36.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 470 000
37.	Tulajdonosi bevételek	19 500 000
38.	Ellátási díjak	0
39.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	20 528 100
40.	Általános forgalmi adó visszatérítése	3 300 000
41.	Kamatbevételek	0
42.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
43.	Biztosító által fizetett kártérítés	0
44.	Egyéb működési bevételek	0
45.	**Felhalmozási bevételek (46.+…+50.)**	**44 000 000**
46.	Immateriális javak értékesítése	0
47.	Ingatlanok értékesítése	44 000 000
48.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
49.	Részesedések értékesítése	0
50.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0

51.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52.+ … +54.)**	**0**
52.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
53.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
54.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0
55.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
56.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**5 000 000**
57.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
58.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
59.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	5 000 000
60.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
61.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+11.+17.+24.+33.+45.+51.+56.)**	**855 435 700**
62.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**
63.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
64.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
65.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
66.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67.+…+70.)**	**0**
67.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
68.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
69.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
70.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
71.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.)**	**99 870 469**
72.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	99 870 469
73.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0
74.	**Belföldi finanszírozás bevételei (75.+ … +77.)**	**0**
75.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
77.	Lekötött betétek megszüntetése	0
78.	**Külföldi finanszírozás bevételei (79.+…+82.)**	**0**
79.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
80.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
81.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
82.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0
83.	**Váltóbevételek**	**0**
84.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**
85.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+74.+78.+83.+84.)	**99 870 469**
86.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (61.+85.)	**955 306 169**

1.2. Kiadások

	A	B
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat
2.	**Működési költségvetés kiadásai** (3.+…+7.+20.)	**665 018 888**
3.	Személyi juttatások	116 641 000
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 820 000
5.	Dologi kiadások	153 047 600
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 200 000
7.	Egyéb működési célú kiadások	324 823 134
8.	a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	215 100
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0
10.	- Elvonások és befizetések	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	324 208 034
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0
18.	- Kamattámogatások	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	400 000
20.	Tartalékok	46 487 154
21.	a 20.-ból: - Általános tartalék	1 614 138
22.	- Céltartalék	44 873 016
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (24.+26.+28.)	**109 627 000**
24.	Beruházások	89 627 000
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	76 717 000
26.	Felújítások	20 000 000
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0
29.	28.-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
35.	- Lakástámogatás	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**774 645 888**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (39.+ … +41.)**	**4 212 000**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	4 212 000
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0
46.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50.+ … +54.)**	**176 448 281**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	16 623 535
52.	Központi, irányító szervi támogatás	159 824 746
53.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0
54.	Pénzügyi lízing kiadásai	0
55.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (56.+ … +60.)**	**0**
56.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
57.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
58.	Külföldi értékpapírok beváltása	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0
60.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0
61.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**
62.	**Váltókiadások**	**0**
63.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+55.+61.+62.)**	**180 660 281**
64.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+63.)**	**955 306 169**

1.3. Létszám

	A	B
1.	**Megnevezés**	**Eredeti előirányzat**
2.	Köztisztviselői létszám előirányat (fő)	0
3.	Közalkalmazotti létszám előirányzat (fő)	1
4.	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztak létszám előirányzata (fő)	0
5.	Munkajogi jogviszony létszám előirányzat (fő)	11
6.	Egészségügyi szolgálati jogviszony létszám előirányzat (fő)	1
7.	Választott tisztségviselők létszám előirányzat (fő)	7
8.	**Éves tervezett létszám előirányzat (fő)**	**20**
9.	**Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)**	**2**

2. Ságvár Község Önkormányzata 2026. évi mérlege kötelező feladatok szerinti bontásban

2.1. Bevételek

	A	B
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+...+10.)**	**457 205 528**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	126 744 499
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	176 386 888
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	91 031 625
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	56 723 529
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 318 987
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+...+15.)**	**84 266 580**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	84 266 580
16.	15.-ből EU-s támogatás	20 000 000
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+...+22.)**	**92 235 492**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	92 235 492
23.	22.-ből EU-s támogatás	72 235 492
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**113 750 000**
25.	Építményadó	17 000 000
26.	Telekadó	11 000 000
27.	Magánszemélyek kommunális adója	19 600 000
28.	Iparűzési adó	65 000 000
29.	Talajterhelési díj	0
30.	Gépjárműadó	0
31.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0
32.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 150 000
33.	**Működési bevételek (34.+...+44.)**	**27 514 900**
34.	Készletértékesítés ellenértéke	0
35.	Szolgáltatások ellenértéke	1 320 000
36.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 370 000
37.	Tulajdonosi bevételek	17 300 000
38.	Ellátási díjak	0
39.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 554 900
40.	Általános forgalmi adó visszatérítése	2 970 000
41.	Kamatbevételek	0
42.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
43.	Biztosító által fizetett kártérítés	0
44.	Egyéb működési bevételek	0
45.	**Felhalmozási bevételek (46.+...+50.)**	**0**
46.	Immateriális javak értékesítése	0
47.	Ingatlanok értékesítése	0
48.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
49.	Részesedések értékesítése	0
50.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0

51.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52.+ ... +54.)**	**0**
52.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
53.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
54.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0
55.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
56.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**5 000 000**
57.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
58.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
59.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	5 000 000
60.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
61.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+11.+17.+24.+33.+45.+51.+56.)**	**779 972 500**
62.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**
63.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
64.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
65.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
66.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67.+...+70.)**	**0**
67.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
68.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
69.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
70.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
71.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.)**	**99 870 469**
72.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	99 870 469
73.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0
74.	**Belföldi finanszírozás bevételei (75.+ ... +77.)**	**0**
75.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
77.	Lekötött betétek megszüntetése	0
78.	**Külföldi finanszírozás bevételei (79.+...+82.)**	**0**
79.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
80.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
81.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
82.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0
83.	**Váltóbevételek**	**0**
84.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**
85.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+74.+78.+83.+84.)**	**99 870 469**
86.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (61.+85.)**	**879 842 969**

2.2. Kiadások

	A	B
1.	**Kiemelt előirányzat megnevezése**	**Eredeti előirányzat**
2.	**Működési költségvetés kiadásai** (3.+…+7.+20.)	**638 099 688**
3.	Személyi juttatások	109 641 500
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 789 000
5.	Dologi kiadások	135 458 900
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 200 000
7.	Egyéb működési célú kiadások	323 523 134
8.	a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	215 100
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0
10.	- Elvonások és befizetések	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	323 308 034
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0
18.	- Kamattámogatások	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
20.	Tartalékok	46 487 154
21.	a 20.-ból: - Általános tartalék	1 614 138
22.	- Céltartalék	44 873 016
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (24.+26.+28.)	**109 627 000**
24.	Beruházások	89 627 000
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	76 717 000
26.	Felújítások	20 000 000
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0
29.	28.-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
35.	- Lakástámogatás	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**747 726 688**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (39.+ … +41.)**	**4 212 000**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	4 212 000
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0
46.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50.+ … +54.)**	**176 448 281**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	16 623 535
52.	Központi, irányító szervi támogatás	159 824 746
53.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0
54.	Pénzügyi lízing kiadásai	0
55.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (56.+ … +60.)**	**0**
56.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
57.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
58.	Külföldi értékpapírok beváltása	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0
60.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0
61.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**
62.	**Váltókiadások**	**0**
63.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+55.+61.+62.)**	**180 660 281**
64.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+63.)**	**928 386 969**

2.3. Létszám

	A	B
1.	**Megnevezés**	**Eredeti előirányzat**
2.	Köztisztviselői létszám előirányat (fő)	0
3.	Közalkalmazotti létszám előirányzat (fő)	1
4.	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztak létszám előirányzata (fő)	0
5.	Munkajogi jogviszony létszám előirányzat (fő)	10
6.	Egészségügyi szolgálati jogviszony létszám előirányzat (fő)	1
7.	Választott tisztségviselők létszám előirányzat (fő)	7
8.	**Éves tervezett létszám előirányzat (fő)**	**19**
9.	**Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)**	**2**

3. Ságvár Község Önkormányzata 2026. évi mérlege önként vállalt feladatok szerinti bontásban

3.1. Bevételek

	A	B
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+...+10.)**	**0**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+...+15.)**	**0**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	0
16.	15.-ből EU-s támogatás	0
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+...+22.)**	**0**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0
23.	22.-ből EU-s támogatás	0
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**0**
25.	Építményadó	0
26.	Telekadó	0
27.	Magánszemélyek kommunális adója	0
28.	Iparűzési adó	0
29.	Talajterhelési díj	0
30.	Gépjárműadó	0
31.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0
32.	Egyéb közhatalmi bevételek	0
33.	**Működési bevételek (34.+...+44.)**	**31 463 200**
34.	Készletértékesítés ellenértéke	0
35.	Szolgáltatások ellenértéke	12 860 000
36.	Közvetített szolgáltatások értéke	100 000
37.	Tulajdonosi bevételek	2 200 000
38.	Ellátási díjak	0
39.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	15 973 200
40.	Általános forgalmi adó visszatérítése	330 000
41.	Kamatbevételek	0
42.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
43.	Biztosító által fizetett kártérítés	0
44.	Egyéb működési bevételek	0
45.	**Felhalmozási bevételek (46.+...+50.)**	**44 000 000**
46.	Immateriális javak értékesítése	0
47.	Ingatlanok értékesítése	44 000 000
48.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
49.	Részesedések értékesítése	0
50.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0

51.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52.+ ... +54.)**	**0**
52.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
53.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
54.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0
55.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
56.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**0**
57.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
58.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
59.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
60.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
61.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+11.+17.+24.+33.+45.+51.+56.)**	**75 463 200**
62.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**
63.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
64.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
65.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
66.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67.+...+70.)**	**0**
67.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
68.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
69.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
70.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
71.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.)**	**0**
72.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0
73.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0
74.	**Belföldi finanszírozás bevételei (75.+ ... +77.)**	**0**
75.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
77.	Lekötött betétek megszüntetése	0
78.	**Külföldi finanszírozás bevételei (79.+...+82.)**	**0**
79.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
80.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
81.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
82.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0
83.	**Váltóbevételek**	**0**
84.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**
85.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+74.+78.+83.+84.)**	**0**
86.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (61.+85.)**	**75 463 200**

3.2. Kiadások

	A	B
1.	**Kiemelt előirányzat megnevezése**	**Eredeti előirányzat**
2.	**Működési költségvetés kiadásai** (3.+…+7.+20.)	**26 919 200**
3.	Személyi juttatások	6 999 500
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 031 000
5.	Dologi kiadások	17 588 700
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
7.	Egyéb működési célú kiadások	1 300 000
8.	a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0
10.	- Elvonások és befizetések	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	900 000
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0
18.	- Kamattámogatások	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	400 000
20.	Tartalékok	0
21.	a 20.-ból: - Általános tartalék	0
22.	- Céltartalék	0
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (24.+26.+28.)	**0**
24.	Beruházások	0
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0
26.	Felújítások	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0
29.	28.-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
35.	- Lakástámogatás	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**26 919 200**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (39.+ … +41.)**	**0**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0
46.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50.+ … +54.)**	**0**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
52.	Központi, irányító szervi támogatás	0
53.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0
54.	Pénzügyi lízing kiadásai	0
55.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (56.+ … +60.)**	**0**
56.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
57.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
58.	Külföldi értékpapírok beváltása	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0
60.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0
61.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**
62.	**Váltókiadások**	**0**
63.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+55.+61.+62.)**	**0**
64.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+63.)**	**26 919 200**

3.3. Létszám

	A	B
1.	**Megnevezés**	**Eredeti előirányzat**
2.	Köztisztviselői létszám előirányat (fő)	0
3.	Közalkalmazotti létszám előirányzat (fő)	0
4.	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztak létszám előirányzata (fő)	0
5.	Munkajogi jogviszony létszám előirányzat (fő)	1
6.	Egészségügyi szolgálati jogviszony létszám előirányzat (fő)	0
7.	Választott tisztségviselők létszám előirányzat (fő)	0
8.	**Éves tervezett létszám előirányzat (fő)**	**1**
9.	**Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)**	**0**

4. Ságvár Község Önkormányzata 2026. évi mérlege államigazgatási feladatok szerinti bontásban

4.1. Bevételek

	A	B
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+…+10.)**	**0**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+…+15.)**	**0**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	0
16.	15.-ből EU-s támogatás	0
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+…+22.)**	**0**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0
23.	22.-ből EU-s támogatás	0
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**0**
25.	Építményadó	0
26.	Telekadó	0
27.	Magánszemélyek kommunális adója	0
28.	Iparűzési adó	0
29.	Talajterhelési díj	0
30.	Gépjárműadó	0
31.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0
32.	Egyéb közhatalmi bevételek	0
33.	**Működési bevételek (34.+…+44.)**	**0**
34.	Készletértékesítés ellenértéke	0
35.	Szolgáltatások ellenértéke	0
36.	Közvetített szolgáltatások értéke	0
37.	Tulajdonosi bevételek	0
38.	Ellátási díjak	0
39.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0
40.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
41.	Kamatbevételek	0
42.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
43.	Biztosító által fizetett kártérítés	0
44.	Egyéb működési bevételek	0
45.	**Felhalmozási bevételek (46.+…+50.)**	**0**
46.	Immateriális javak értékesítése	0
47.	Ingatlanok értékesítése	0
48.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
49.	Részesedések értékesítése	0
50.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0

51.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52.+ ... +54.)**	**0**
52.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
53.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
54.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0
55.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
56.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**0**
57.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
58.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
59.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
60.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
61.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+11.+17.+24.+33.+45.+51.+56.)**	**0**
62.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**
63.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
64.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
65.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
66.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67.+...+70.)**	**0**
67.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
68.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
69.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
70.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
71.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.)**	**0**
72.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0
73.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0
74.	**Belföldi finanszírozás bevételei (75.+ ... +77.)**	**0**
75.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
77.	Lekötött betétek megszüntetése	0
78.	**Külföldi finanszírozás bevételei (79.+...+82.)**	**0**
79.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
80.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
81.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
82.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0
83.	**Váltóbevételek**	**0**
84.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**
85.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+74.+78.+83.+84.)**	**0**
86.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (61.+85.)**	**0**

4.2. Kiadások

	A	B
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat
2.	**Működési költségvetés kiadásai** (3.+…+7.+20.)	**0**
3.	Személyi juttatások	0
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
5.	Dologi kiadások	0
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
7.	Egyéb működési célú kiadások	0
8.	a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0
10.	- Elvonások és befizetések	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0
18.	- Kamattámogatások	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
20.	Tartalékok	0
21.	a 20.-ból: - Általános tartalék	0
22.	- Céltartalék	0
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (24.+26.+28.)	**0**
24.	Beruházások	0
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0
26.	Felújítások	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0
29.	28.-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
35.	- Lakástámogatás	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**0**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (39.+ … +41.)**	**0**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0
46.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50.+ … +54.)**	**0**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
52.	Központi, irányító szervi támogatás	0
53.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0
54.	Pénzügyi lízing kiadásai	0
55.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (56.+ … +60.)**	**0**
56.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
57.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
58.	Külföldi értékpapírok beváltása	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0
60.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0
61.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**
62.	**Váltókiadások**	**0**
63.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+55.+61.+62.)**	**0**
64.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+63.)**	**0**

4.3. Létszám

	A	B
1.	**Megnevezés**	**Eredeti előirányzat**
2.	Köztisztviselői létszám előirányat (fő)	0
3.	Közalkalmazotti létszám előirányzat (fő)	0
4.	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztak létszám előirányzata (fő)	0
5.	Munkajogi jogviszony létszám előirányzat (fő)	0
6.	Egészségügyi szolgálati jogviszony létszám előirányzat (fő)	0
7.	Választott tisztségviselők létszám előirányzat (fő)	0
8.	**Éves tervezett létszám előirányzat (fő)**	**0**
9.	**Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)**	**0**

5. Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi összevont mérlege

5.1. bevételek

	A	B
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+…+10.)**	**0**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+…+15.)**	**4 437 000**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 437 000
16.	15.-ből EU-s támogatás	0
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+…+22.)**	**0**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0
23.	22.-ből EU-s támogatás	0
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**0**
25.	Építményadó	0
26.	Telekadó	0
27.	Magánszemélyek kommunális adója	0
28.	Iparűzési adó	0
29.	Talajterhelési díj	0
30.	Gépjárműadó	0
31.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0
32.	Egyéb közhatalmi bevételek	0
33.	**Működési bevételek (34.+…+44.)**	**1 000**
34.	Készletértékesítés ellenértéke	0
35.	Szolgáltatások ellenértéke	0
36.	Közvetített szolgáltatások értéke	0
37.	Tulajdonosi bevételek	0
38.	Ellátási díjak	0
39.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0
40.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
41.	Kamatbevételek	0
42.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
43.	Biztosító által fizetett kártérítés	0
44.	Egyéb működési bevételek	1 000
45.	**Felhalmozási bevételek (46.+…+50.)**	**0**
46.	Immateriális javak értékesítése	0
47.	Ingatlanok értékesítése	0
48.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
49.	Részesedések értékesítése	0
50.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0

51.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52.+ ... +54.)**	**0**
52.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
53.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
54.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0
55.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
56.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**0**
57.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
58.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
59.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
60.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
61.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+11.+17.+24.+33.+45.+51.+56.)**	**4 438 000**
62.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**
63.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
64.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
65.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
66.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67.+...+70.)**	**0**
67.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
68.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
69.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
70.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
71.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.+74.)**	**164 433 600**
72.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	4 608 854
73.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0
74.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	159 824 746
75.	**Belföldi finanszírozás bevételei (76.+ ... +78.)**	**0**
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
77.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
78.	Lekötött betétek megszüntetése	0
79.	**Külföldi finanszírozás bevételei (80.+...+83.)**	**0**
80.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
81.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
82.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
83.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0
84.	**Váltóbevételek**	**0**
85.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**
86.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+75.+79.+84.+85.)**	**164 433 600**
87.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (61.+86.)**	**168 871 600**

5.2. Kiadások

	A	B
1.	**Kiemelt előirányzat megnevezése**	**Eredeti előirányzat**
2.	**Működési költségvetés kiadásai** (3.+…+7.+20.)	**168 071 600**
3.	Személyi juttatások	134 419 600
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 074 000
5.	Dologi kiadások	15 578 000
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
7.	Egyéb működési célú kiadások	0
8.	a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0
10.	- Elvonások és befizetések	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0
18.	- Kamattámogatások	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
20.	Tartalékok	0
21.	a 20.-ból: - Általános tartalék	0
22.	- Céltartalék	0
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (24.+26.+28.)	**800 000**
24.	Beruházások	800 000
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0
26.	Felújítások	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0
29.	28.-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
35.	- Lakástámogatás	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**168 871 600**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (39.+ ... +41.)**	**0**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ ... +48.)**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0
46.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50.+ ... +54.)**	**0**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
52.	Központi, irányító szervi támogatás	0
53.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0
54.	Pénzügyi lízing kiadásai	0
55.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (56.+ ... +60.)**	**0**
56.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
57.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
58.	Külföldi értékpapírok beváltása	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0
60.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0
61.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**
62.	**Váltókiadások**	**0**
63.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+55.+61.+62.)**	**0**
64.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+63.)**	**168 871 600**

5.3. Létszám

	A	B
1.	**Megnevezés**	**Eredeti előirányzat**
2.	Köztisztviselői létszám előirányat (fő)	11
3.	Közalkalmazotti létszám előirányzat (fő)	0
4.	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztak létszám előirányzata (fő)	0
5.	Munkajogi jogviszony létszám előirányzat (fő)	0
6.	Egészségügyi szolgálati jogviszony létszám előirányzat (fő)	0
7.	Választott tisztségviselők létszám előirányzat (fő)	0
8.	**Éves tervezett létszám előirányzat (fő)**	**11**
9.	**Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)**	**0**

6. Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi mérlege kötelező feladatok szerinti bontásban

6.1. Bevételek

	A	B
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+...+10.)**	**0**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+...+15.)**	**4 437 000**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 437 000
16.	15.-ből EU-s támogatás	0
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+...+22.)**	**0**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0
23.	22.-ből EU-s támogatás	0
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**0**
25.	Építményadó	0
26.	Telekadó	0
27.	Magánszemélyek kommunális adója	0
28.	Iparűzési adó	0
29.	Talajterhelési díj	0
30.	Gépjárműadó	0
31.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0
32.	Egyéb közhatalmi bevételek	0
33.	**Működési bevételek (34.+...+44.)**	**1 000**
34.	Készletértékesítés ellenértéke	0
35.	Szolgáltatások ellenértéke	0
36.	Közvetített szolgáltatások értéke	0
37.	Tulajdonosi bevételek	0
38.	Ellátási díjak	0
39.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0
40.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
41.	Kamatbevételek	0
42.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
43.	Biztosító által fizetett kártérítés	0
44.	Egyéb működési bevételek	1 000
45.	**Felhalmozási bevételek (46.+...+50.)**	**0**
46.	Immateriális javak értékesítése	0
47.	Ingatlanok értékesítése	0
48.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
49.	Részesedések értékesítése	0
50.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0

51.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52.+ ... +54.)**	**0**
52.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
53.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
54.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0
55.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
56.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**0**
57.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
58.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
59.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
60.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
61.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+11.+17.+24.+33.+45.+51.+56.)**	**4 438 000**
62.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**
63.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
64.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
65.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
66.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67.+...+70.)**	**0**
67.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
68.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
69.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
70.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
71.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.+74.)**	**164 433 600**
72.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	4 608 854
73.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0
74.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	159 824 746
75.	**Belföldi finanszírozás bevételei (76.+ ... +78.)**	**0**
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
77.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
78.	Lekötött betétek megszüntetése	0
79.	**Külföldi finanszírozás bevételei (80.+...+83.)**	**0**
80.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
81.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
82.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
83.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0
84.	**Váltóbevételek**	**0**
85.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**
86.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+75.+79.+84.+85.)**	**164 433 600**
87.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (61.+86.)**	**168 871 600**

6.2. Kiadások

	A	B
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat
2.	**Működési költségvetés kiadásai** (3.+…+7.+20.)	**166 966 600**
3.	Személyi juttatások	133 649 600
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 980 000
5.	Dologi kiadások	15 337 000
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
7.	Egyéb működési célú kiadások	0
8.	a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0
10.	- Elvonások és befizetések	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0
18.	- Kamattámogatások	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
20.	Tartalékok	0
21.	a 20.-ból: - Általános tartalék	0
22.	- Céltartalék	0
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (24.+26.+28.)	**800 000**
24.	Beruházások	800 000
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0
26.	Felújítások	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0
29.	28.-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
35.	- Lakástámogatás	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**167 766 600**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (39.+ … +41.)**	**0**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0
46.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50.+ … +54.)**	**0**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
52.	Központi, irányító szervi támogatás	0
53.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0
54.	Pénzügyi lízing kiadásai	0
55.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (56.+ … +60.)**	**0**
56.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
57.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
58.	Külföldi értékpapírok beváltása	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0
60.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0
61.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**
62.	**Váltókiadások**	**0**
63.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+55.+61.+62.)**	**0**
64.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+63.)**	**167 766 600**

6.3. Létszám

	A	B
1.	**Megnevezés**	**Eredeti előirányzat**
2.	Köztisztviselői létszám előirányat (fő)	11
3.	Közalkalmazotti létszám előirányzat (fő)	0
4.	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztak létszám előirányzata (fő)	0
5.	Munkajogi jogviszony létszám előirányzat (fő)	0
6.	Egészségügyi szolgálati jogviszony létszám előirányzat (fő)	0
7.	Választott tisztségviselők létszám előirányzat (fő)	0
8.	**Éves tervezett létszám előirányzat (fő)**	**11**
9.	**Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)**	**0**

7.Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi mérlege önként vállalt feladatok szerinti bontásban

7.1. Bevételek

	A	B
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+…+10.)**	**0**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+…+15.)**	**0**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	0
16.	15.-ből EU-s támogatás	0
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+…+22.)**	**0**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0
23.	22.-ből EU-s támogatás	0
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**0**
25.	Építményadó	0
26.	Telekadó	0
27.	Magánszemélyek kommunális adója	0
28.	Iparűzési adó	0
29.	Talajterhelési díj	0
30.	Gépjárműadó	0
31.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0
32.	Egyéb közhatalmi bevételek	0
33.	**Működési bevételek (34.+…+44.)**	**0**
34.	Készletértékesítés ellenértéke	0
35.	Szolgáltatások ellenértéke	0
36.	Közvetített szolgáltatások értéke	0
37.	Tulajdonosi bevételek	0
38.	Ellátási díjak	0
39.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0
40.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
41.	Kamatbevételek	0
42.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
43.	Biztosító által fizetett kártérítés	0
44.	Egyéb működési bevételek	0
45.	**Felhalmozási bevételek (46.+…+50.)**	**0**
46.	Immateriális javak értékesítése	0
47.	Ingatlanok értékesítése	0
48.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
49.	Részesedések értékesítése	0
50.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0

51.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52.+ ... +54.)**	**0**
52.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
53.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
54.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0
55.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
56.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**0**
57.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
58.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
59.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
60.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
61.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+11.+17.+24.+33.+45.+51.+56.)**	**0**
62.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**
63.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
64.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
65.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
66.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67.+...+70.)**	**0**
67.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
68.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
69.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
70.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
71.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.+74.)**	**0**
72.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0
73.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0
74.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	0
75.	**Belföldi finanszírozás bevételei (76.+ ... +78.)**	**0**
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
77.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
78.	Lekötött betétek megszüntetése	0
79.	**Külföldi finanszírozás bevételei (80.+...+83.)**	**0**
80.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
81.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
82.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
83.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0
84.	**Váltóbevételek**	**0**
85.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**
86.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+75.+79.+84.+85.)**	**0**
87.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (61.+86.)**	**0**

7.2. Kiadások

	A	B
1.	**Kiemelt előirányzat megnevezése**	**Eredeti előirányzat**
2.	**Működési költségvetés kiadásai** (3.+…+7.+20.)	**50 000**
3.	Személyi juttatások	50 000
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
5.	Dologi kiadások	0
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
7.	Egyéb működési célú kiadások	0
8.	a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0
10.	- Elvonások és befizetések	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0
18.	- Kamattámogatások	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
20.	Tartalékok	0
21.	a 20.-ból: - Általános tartalék	0
22.	- Céltartalék	0
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (24.+26.+28.)	**0**
24.	Beruházások	0
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0
26.	Felújítások	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0
29.	28.-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
35.	- Lakástámogatás	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**50 000**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (39.+ ... +41.)**	**0**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ ... +48.)**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0
46.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50.+ ... +54.)**	**0**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
52.	Központi, irányító szervi támogatás	0
53.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0
54.	Pénzügyi lízing kiadásai	0
55.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (56.+ ... +60.)**	**0**
56.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
57.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
58.	Külföldi értékpapírok beváltása	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0
60.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0
61.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**
62.	**Váltókiadások**	**0**
63.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+55.+61.+62.)**	**0**
64.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+63.)**	**50 000**

7.3. Létszám

	A	B
1.	**Megnevezés**	**Eredeti előirányzat**
2.	Köztisztviselői létszám előirányat (fő)	0
3.	Közalkalmazotti létszám előirányzat (fő)	0
4.	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztak létszám előirányzata (fő)	0
5.	Munkajogi jogviszony létszám előirányzat (fő)	0
6.	Egészségügyi szolgálati jogviszony létszám előirányzat (fő)	0
7.	Választott tisztségviselők létszám előirányzat (fő)	0
8.	**Éves tervezett létszám előirányzat (fő)**	**0**
9.	**Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)**	**0**

8. Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi mérlege államigazgatási feladatok szerinti bontásban

8.1. Bevételek

	A	B
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+…+10.)**	**0**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+…+15.)**	**0**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	0
16.	15.-ből EU-s támogatás	0
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+…+22.)**	**0**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0
23.	22.-ből EU-s támogatás	0
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**0**
25.	Építményadó	0
26.	Telekadó	0
27.	Magánszemélyek kommunális adója	0
28.	Iparűzési adó	0
29.	Talajterhelési díj	0
30.	Gépjárműadó	0
31.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0
32.	Egyéb közhatalmi bevételek	0
33.	**Működési bevételek (34.+…+44.)**	**0**
34.	Készletértékesítés ellenértéke	0
35.	Szolgáltatások ellenértéke	0
36.	Közvetített szolgáltatások értéke	0
37.	Tulajdonosi bevételek	0
38.	Ellátási díjak	0
39.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0
40.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
41.	Kamatbevételek	0
42.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
43.	Biztosító által fizetett kártérítés	0
44.	Egyéb működési bevételek	0
45.	**Felhalmozási bevételek (46.+…+50.)**	**0**
46.	Immateriális javak értékesítése	0
47.	Ingatlanok értékesítése	0
48.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
49.	Részesedések értékesítése	0
50.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0

51.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52.+ … +54.)**	**0**
52.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
53.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
54.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0
55.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
56.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**0**
57.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
58.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
59.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
60.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
61.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+11.+17.+24.+33.+45.+51.+56.)**	**0**
62.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**
63.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
64.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
65.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
66.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67.+…+70.)**	**0**
67.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
68.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
69.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
70.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
71.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.+74.)**	**0**
72.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0
73.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0
74.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	0
75.	**Belföldi finanszírozás bevételei (76.+ … +78.)**	**0**
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
77.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
78.	Lekötött betétek megszüntetése	0
79.	**Külföldi finanszírozás bevételei (80.+…+83.)**	**0**
80.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
81.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
82.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
83.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0
84.	**Váltóbevételek**	**0**
85.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**
86.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+75.+79.+84.+85.)	**0**
87.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (61.+86.)	**0**

8.2.Kiadások

	A	B
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat
2.	**Működési költségvetés kiadásai** (3.+…+7.+20.)	**1 055 000**
3.	Személyi juttatások	720 000
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	94 000
5.	Dologi kiadások	241 000
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
7.	Egyéb működési célú kiadások	0
8.	a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0
10.	- Elvonások és befizetések	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0
18.	- Kamattámogatások	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
20.	Tartalékok	0
21.	a 20.-ból: - Általános tartalék	0
22.	- Céltartalék	0
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (24.+26.+28.)	**0**
24.	Beruházások	0
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0
26.	Felújítások	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0
29.	28.-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
35.	- Lakástámogatás	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**1 055 000**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (39.+ … +41.)**	**0**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0
46.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50.+ … +54.)**	**0**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
52.	Központi, irányító szervi támogatás	0
53.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0
54.	Pénzügyi lízing kiadásai	0
55.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (56.+ … +60.)**	**0**
56.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
57.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
58.	Külföldi értékpapírok beváltása	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0
60.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0
61.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**
62.	**Váltókiadások**	**0**
63.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+55.+61.+62.)**	**0**
64.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+63.)**	**1 055 000**

8.3. Létszám

	A	B
1.	**Megnevezés**	**Eredeti előirányzat**
2.	Köztisztviselői létszám előirányat (fő)	0
3.	Közalkalmazotti létszám előirányzat (fő)	0
4.	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztak létszám előirányzata (fő)	0
5.	Munkajogi jogviszony létszám előirányzat (fő)	0
6.	Egészségügyi szolgálati jogviszony létszám előirányzat (fő)	0
7.	Választott tisztségviselők létszám előirányzat (fő)	0
8.	**Éves tervezett létszám előirányzat (fő)**	**0**
9.	**Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)**	**0**

10. melléklet a 3/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

Ságvár Község Önkormányzata
2026. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

	A	B
1.	**Jogcím**	**2026. évi támogatás összesen**
2.	Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	118 074 886
3.	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	8 669 613
4.	Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	154 435 000
5.	Óvodaműködtetés támogatás	19 305 888
6.	Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása	2 646 000
7.	Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	12 056 000
8.	Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	25 563 500
9.	Bölcsöde támogatása	53 412 125
10.	Gyermekétkeztetés támogatása	56 723 529
11.	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	4 523 372
12.	Kulturális feladatok bérjellegű támogatása	1 795 615
13.	**Összesen:**	**457 205 528**

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 Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

2026. február 25-én (szerdán) 14 óra 30 perckor

tartja rendes nyilvános testületi ülését,

amelyre ezúton tisztelettel meghívom.

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

Napirendi pontok:

1. **A jogi és ügyrendi bizottság beszámolója a vagyonnyilatkozat benyújtási kötelezettségek teljesítéséről.**
   Előterjesztő: Baumann Roland elnök (Szóbeli előterjesztés.)
2. **Javaslat az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet módosítására.**
   Előterjesztő: Kecskés Gábor polgármester (Írásbeli előterjesztés.)
3. **Javaslat Ságvár Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapítására.**
   Előterjesztő: Kecskés Gábor polgármester (Írásbeli előterjesztés.)
4. **Javaslat Ságvár Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló rendeletének megalkotására.**
   Előterjesztő: Kecskés Gábor polgármester (Írásbeli előterjesztés.)
5. **Javaslat Ságvár Község Önkormányzata közösségi színtere 2026. évi szolgáltatási tervének elfogadására.**
   Előterjesztő: Kecskés Gábor polgármester (Írásbeli előterjesztés.)
6. **Javaslat Ságvár Község Önkormányzata 2026. évi éves összesített közbeszerzési tervének elfogadására.**
   Előterjesztő: Kecskés Gábor polgármester (Írásbeli előterjesztés.)
7. **Javaslat a polgármester 2026. évi szabadságának ütemezésére, tájékoztató a 2025. évben igénybe vett szabadságról.**
   Előterjesztő: Kecskés Gábor polgármester (Írásbeli előterjesztés.)
8. **Javaslat a polgármester 2026. évi cafetéria juttatása éves keretének meghatározására.**
   Előterjesztő: Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző (Írásbeli előterjesztés.)
9. **Javaslat HÖKK Egyesület 2025. évi támogatásának felhasználásáról szóló beszámoló elfogadására.**
   Előterjesztő: Kecskés Gábor polgármester (Írásbeli előterjesztés.)
10. **Javaslat a Ságvári Polgárőr Egyesület 2025. évi támogatásáról szóló beszámoló elfogadására.**
    Előterjesztő: Kecskés Gábor polgármester (Írásbeli előterjesztés.)

11. **Javaslat a KAP-RD43-1-25 kódszámú „Külterületi utak fejlesztése” című pályázaton támogatásban részesített projekt előleg lehívásának kezdeményezésére.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor polgármester (Írásbeli előterjesztés.)

12. **Tájékoztató a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, valamint az előző ülés óta tett fontosabb intézkedésekről.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor polgármester (Írásbeli előterjesztés.)

13. **Aktualitások átbeszélése.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor polgármester (Szóbeli előterjesztés.)

Zárt ülés:

1. **Javaslat a Ságvári Szavazatszámláló Bizottság tagjainak és póttagjainak megválasztására.**
Előterjesztő: Kétszeriné dr. Takács Éva HVI vezető (Írásbeli előterjesztés.)

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

Felhívom a Tisztelt Képviselők figyelmét, hogy a Képviselő-testület SZMSZ-éről szóló rendelet 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

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

Előterjesztés,
amely készült Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2026. február 25-én tartandó rendes, nyilvános testületi ülésére.

2. napirendi pont:	Javaslat az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II.25.) önkormányzati rendelet módosítására.

Az előterjesztést készítette: Héjjas Henrietta gazdálkodási ügyintéző.
Törvényességi szempontból ellenőrizte: Kétszeriné dr.Takács Éva jegyző.
Tárgyalás módja: nyílt ülésen.
Elfogadás módja: minősített többséggel.
Véleményezi: pénzügyi bizottság.

Tisztelt Képviselő-testület!

Ságvár Község Önkormányzata 2025. évre vonatkozó költségvetését a **4/2025. (II. 25.)** önkormányzati rendeletével fogadta el a képviselő-testület, melyet év közben a **12/2025. (V.27.),** és a **13/2025. (IX.23.),** valamint a **16/2025. (XI.26.)** önkormányzati rendeleteivel módosított.

Központi intézkedések miatt, helyi döntések, feladatváltozások következtében szükségessé vált az előirányzatok módosítása.

I. Központi intézkedések alapján történő módosítások

1./ A Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium ÖGF/4-52/2025-KTM iktatószámú levelére hivatkozva az önkormányzat 2025. évi szociális ágazati összevont pótlék előirányzatát **313.009** Ft összeggel módosította. Az Államkincstár értesítése alapján a bevételi előirányzatot módosítani szükséges, mely összeg tartalékba helyezhető.

Bevétel	
Települési önkorm.szoc., gyermekjól.feladat.támogatása	313.009 Ft
Kiadás	
Tartalék	313.009 Ft

2./ A Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium ÖGF/4-56/2025-KTM iktatószámú levelére hivatkozva az önkormányzat 2025. évi szociális ágazati összevont pótlék előirányzatát **312.096** Ft összeggel módosította. Az Államkincstár értesítése alapján a bevételi előirányzatot módosítani szükséges, mely összeg tartalékba helyezhető.

Bevétel	
Települési önkorm.szoc., gyermekjól.feladat.támogatása	312.096 Ft
Kiadás	
Tartalék	
	312.096 Ft

3./ A Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium ÖGF/4-56/2025-KTM iktatószámú levelére hivatkozva az EBR42 rendszer 2025. évi októberi felmérése alapján a gyermekétkeztetés üzemeltetési feladatainak támogatását **1.462.542** Ft összegekkel módosította. Az Államkincstár értesítése alapján a bevételi és kiadási előirányzatok módosítása vált szükségessé.

Bevétel	
Települési önkorm.gyermekétkeztetési feladat. támogat.	1.462.542 Ft
Kiadás	
Tartalék	1.462.542 Ft

4./ A 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet módosított 4/C. számú melléklete alapján a kincstár a következő év január 5.-éig esedékes járandóságok fedezetének biztosítása érdekében előleget biztosít a helyi önkormányzatoknak a tárgyévet követő évben a nettó finanszírozás keretében megillető állami támogatások összegének 4 %-ának erejéig. Önkormányzatunk esetében ez **16.623.535** Ft-ot jelent, mely összeget tartalékba helyezünk.

Bevétel	
Államháztartáson belüli megelőlegezések	16.623.535 Ft
Kiadás	
Tartalék	16.623.535 Ft

II. Képviselő-testületi döntések alapján történő módosítások

III. Saját hatáskörű döntések

IV. Pótelőirányzati kérelmek

V. Tájékoztatás a 4/2025. (II.25.) önkormányzati rendelet 5 § (2) bekezdésében a polgármester hatáskörébe átruházott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról.

1./ A Versenyképes Járások Program 1564/7097/55/4/2025 iktatószámú levele alapján Ságvár Község Önkormányzata 35.000.000 Ft összegű pályázati támogatásban részesült. A pályázott összegből ingatlan vásárlást valósítottunk meg, melyhez plusz forrás /ügyvédi munkadíj/ biztosítása volt szükséges a tartalék keret terhére **10.000** Ft összegben az alábbiak szerint.

Kiadás	
Dologi kiadás/szakmai tevékenységet segítő szolg./	10.000 Ft
Tartalék	-10.000 Ft

2./ Önkormányzat kiadási előirányzatán belül a dologi kiadások egyes rovatát **400.000** Ft összeggel szükséges volt megemelni a tényleges felmerülésnek megfelelően. Az emelést az alábbiak szerint a tartalék keret terhére biztosítottuk.

Kiadás	
Dologi kiadás/egyéb üzemeltetési,fenntartási szolg./	400.000 Ft
Tartalék	-400.000 Ft

3./ Az ingatlangazdálkodás kiadási előirányzatán belül az önkormányzati lakások dologi kiadásai egyes rovatai között **50.000** Ft összegű átcsoportosítás volt szükséges az alábbiak szerint a tényleges felmerülésnek megfelelően.

Kiadás	
Dologi kiadás/karbantartás,kisjavítási szolgáltatás/	50.000 Ft
Dologi kiadás/egyéb üzemeltetési,fenntartási anyagb./	-50.000 Ft

4./ Községüzemeltetési feladatok kiadásai között a köztemető fenntartás és működtetés dologi előirányzatain belül a víz- és csatorna szolgáltatás előirányzatát **150.000** Ft összeggel szükségessé vált megemelni a tényleges felmerülésnek megfelelően. Az emelést a tartalék keretből biztosítottuk.

Kiadás	
Dologi kiadás/víz- és csatorna szolgáltatás díja/	150.000 Ft
Tartalék	-150.000 Ft

5./ A közösségi ház kiadási előirányzatán belül a dologi kiadások egyes rovatai között **150.000** Ft összegű átcsoportosítás volt szükséges az alábbiak szerint a tényleges felmerülésnek megfelelően.

Kiadás	
Dologi kiadás/informatikai szolgáltatások igénybevétele/	10.000 Ft
Dologi kiadás/szakmai tevékenységet segítő szolg./	140.000 Ft
Dologi kiadás/egyéb kommunikációs szolgáltatások/	-40.000 Ft
Dologi kiadás/karbantartás,kisjavítási szolgáltatás/	-110.000 Ft

6./ Rendezvények kiadásai között a ságvári élő advent rendezvényre **23.000** Ft összegű plusz előirányzat biztosítása volt szükséges az alábbiak szerint. A plusz forrást a tartalék terhére biztosítottuk.

Kiadás	
Dologi kiadás/egyéb üzemeltetési,fenntartási szolg./	15.000 Ft
Dologi kiadás/működési c.előzetesen felsz. áfa/	5.000 Ft
Dologi kiadás/egyéb dologi kiadás/	3.000 Ft
Tartalék	-23.000 Ft

7./ Háziorvosi szolgálat kiadási előirányzatán belül a dologi kiadások egyes rovatai között **3.000** Ft összegű átcsoportosítás volt szükséges a tényleges kiadásnak megfelelően az alábbiak szerint.

Kiadás	
Dologi kiadás/szakmai tevékenységet segítő szolg./	3.000 Ft
Dologi kiadás/egyéb dologi kiadás/	-3.000 Ft

8./ Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés fejlesztési kiadásai egyes rovatai között **21.000** Ft összegű átcsoportosítás volt szükségessé a tényleges felmerülésnek megfelelően az alábbiak szerint.

Kiadás	
Fejlesztési kiadás/informatikai eszközök beszerzése/	16.000 Ft
Fejlesztési kiadás/beruházási c.előzetesen felsz. áfa/	5.000 Ft
Fejlesztési kiadás/egyéb tárgyi eszközök beszerzése/	-16.000 Ft
Fejlesztési kiadás/beruházási c.előzetesen felsz. áfa/	-5.000 Ft

9./ Községüzemeltetési feladatok kiadásain belül a közvilágítási feladatok kiadási előirányzatát **500.000** Ft összeggel szükséges volt megemelni a tényleges felmerülésnek megfelelően az alábbiak szerint. Az emelést a tartalék keret terhére biztosítottuk.

Kiadás	
Dologi kiadás/villamosenergia szolgáltatás díja/	400.000 Ft
Dologi kiadás/működési c.előzetesen felsz. áfa/	100.000 Ft
Tartalék	-500.000 Ft

10./Községüzemeltetési feladatok kiadásain belül a sportpálya működtetési feladatok kiadási előirányzatán belül **30.000** Ft összegű átcsoportosítás volt szükséges a tényleges felmerülésnek megfelelően az alábbiak szerint.

Kiadás	
Dologi kiadás/egyéb üzemeltetési,fenntartási anyagb./	30.000 Ft
Dologi kiadás/karbantartás,kisjavítási szolgáltatás/	-30.000 Ft

11./Háziorvosi szolgálat kiadási előirányzatát **54.000** Ft összeggel szükséges volt megemelni a tényleges kiadásnak megfelelően. Az emelést a tartalék keret terhére biztosítottuk az alábbiak szerint.

Kiadás	
Dologi kiadás/szakmai tevékenységet segítő szolg./	23.000 Ft
Dologi kiadás/informatikai szolgáltatások igénybevétele/	30.000 Ft
Dologi kiadás/egyéb kommunikációs szolgáltatások/	1.000 Ft
Tartalék	-54.000 Ft

12./Önkormányzat kiadási előirányzatán belül a személyi juttatások egyes rovatai között **330.000** Ft összegű átcsoportosítás volt szükséges a tényleges kiadásnak megfelelően az alábbiak szerint.

Kiadás	
Személyi juttatás/törvény szerinti illetmények,munkabérek/	300.000 Ft
Személyi juttatás/választott tisztségviselők juttatásai/	-300.000 Ft

13./ Községüzemeltetés kiadásain belül a közfoglalkoztatás /2025.03.10-2025.10.31./ személyi rovatai között **22.000** Ft összegben –betegség miatt- átcsoportosítás volt szükséges a könyvelésnek megfelelően az alábbiak szerint.

Kiadás	
Személyi juttatás/törvény szerinti illetmények,munkab./	-22.000 Ft
Személyi juttatás/egyéb sajátos juttatás/	22.000 Ft

14./ Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás részére biztosított kiadási előirányzat összegét **1.462.542** Ft összeggel szükséges volt megemelni, EBR42 rendszer 2025. évi októberi felmérése alapján biztosított plusz forrásoknak megfelelően. Az emelést a tartalékból biztosítottuk.

Kiadás	
Egyéb működési célú támogatások áh.belülre	1.462.542 Ft
Tartalék	-1.462.542 Ft

15./ Ságvár Község Önkormányzata sikeresen pályázott a Helyi humán fejlesztések TOP_PLUSZ-3.1.3-23-SO1-2024-00004 azonosítószámú felhívásra, melynek keretén belül 97.073.531 Ft összeget elnyertünk. A projekt 2025. évre eső részével már módosítottuk a költségvetést, de most a tényleges felmerülésnek megfelelően 5.000 Ft összegű plusz forrás biztosítása volt szükséges a tartalék keret terhére.

Kiadás	
Munkáltatót terhelő járulékok	5.000 Ft
Tartalék	-5.000 Ft

16./ Önkormányzat kiadási előirányzatán belül a dologi kiadások egyes rovatai között **40.000** Ft összegű átcsoportosítás volt szükséges a tényleges felmerülésnek megfelelően az alábbiak szerint.

Kiadás	
Dologi kiadás/egyéb üzemeltetési,fenntartási szolg./	40.000 Ft
Dologi kiadás/rekám-és propagandakiadás/	-40.000 Ft

17./ Községüzemeltetési feladatok kiadásain belül az állategészségügyi feladatok kiadási előirányzatát **29.000** Ft összeggel szükséges volt megemelni a tényleges felmerülésnek megfelelően az alábbiak szerint. Az emelést a tartalék keret terhére biztosítottuk.

Kiadás	
Dologi kiadás/egyéb üzemeltetési,fenntartási szolg./	23.000 Ft
Dologi kiadás/működési c.előzetesen felsz. áfa/	6.000 Ft
Tartalék	-29.000 Ft

18./ Fogorvosi ügyelet ellátásához hozzájárulás Siófok Város Önkormányzata részére kiadási előirányzatán belül a dologi kiadásokat **127.000** Ft összeggel szükséges volt megemelni. Az emelést a tartalék keret terhére biztosítottuk az alábbiak szerint.

Kiadás	
Dologi kiadás/szakmai tevékenységek segítő szolgáltatás/	100.000 Ft
Dologi kiadás/működési c.előzetesen felsz. áfa/	27.000 Ft
Tartalék	-127.000 Ft

19./Háziorvosi szolgálat kiadási előirányzatát **230.000** Ft összeggel szükségessé vált megemelni a tényleges kiadásnak megfelelően. Az emelést a tartalék keret terhére biztosítottuk az alábbiak szerint.

Kiadás	
Dologi kiadás/gázenergia szolgáltatás díja/	184.000 Ft
Dologi kiadás/működési c.előzetesen felsz. áfa/	46.000 Ft
Tartalék	-230.000 Ft

A fentiek alapján elkészítettük a költségvetési rendelet módosítását, amely az előterjesztés 1. mellékletében megismerhető.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) alapján az előterjesztés 2. melléklete tartalmazza a jogszabály előzetes hatásvizsgálatát.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. § alapján az előterjesztés 3. melléklete tartalmazza a jogszabály indokolását.

A képviselő-testület szervezeti és működési szabályzatáról szóló önkormányzati rendelet alapján a rendelettervezethez kapcsolódó képviselői, bizottsági módosító indítványt a testületi ülést megelőző munkanap 12.00 óráig írásban lehet előterjeszteni a polgármesternél, vagy a jegyzőnél.

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés mellékletében szereplő rendeletmódosítás tervezetet vitassa meg, majd a 2025. évi költségvetés módosításáról szóló rendeletet alkossa meg.

Ságvár, 2026. február 13.

Ságvár Község Önkormányzata SÁGVÁR

Kecskés Gábor
polgármester

Az előterjesztés 1. melléklete

Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének
..../.... (.....) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 25.)
önkormányzati rendelet módosításáról

[[1] Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése alapján a képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

[2] Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:
„(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését 858 364 504 forint tárgyévi bevételi főösszeggel és 858 364 504 forint tárgyévi kiadási főösszeggel, ezen belül

a) 737 424 734 forint költségvetési bevétellel,
b) 843 145 713 forint költségvetési kiadással,
c) -105 720 979 forint költségvetési egyenleggel, ebből
ca) 107 189 979 forint működési hiánnyal,
cb) 1 469 000 forint felhalmozási többlettel,
d) 120 939 770 forint finanszírozási bevétellel,*e)* 15 218 791 forint finanszírozási kiadással

állapítja meg.”

2. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
(4) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
(5) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
(6) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kecskés Gábor
polgármester

Kétszeriné dr.Takács Éva
jegyző

<u>Kihirdetési záradék:</u>

A rendelet a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal hirdetőtábláján történő kifüggesztéssel 2026. …….. napján kihirdetésre került. A kihirdetés időtartama 30 nap.

Ságvár, 2026. ……

Kétszeriné dr.Takács Éva
jegyző

1. melléklet a 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
1. melléklet a 4/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelethez

Ságvár Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének mérlege

1. Összevont mérleg

1.1. Bevételek

	A	B	C	D	E	F	G
1.	**Bevételi jogcím**	**2024.évi tény**	**Eredeti előirányzat**	**Korábbi módosítások**	**4. sz. módosítás**	**Módosítások összesen**	**4. számú módosítás utáni előirányzat**
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+…+10.)**	**348 224 572**	**395 431 952**	**18 984 935**	**2 087 647**	**21 072 582**	**416 504 534**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	93 081 562	98 809 424	13 765 753	0	13 765 753	112 575 177
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	112 573 724	154 332 218	3 386 436	0	3 386 436	157 718 654
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	75 758 547	78 388 070	4 004 642	625 105	4 629 747	83 017 817
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	45 480 545	50 853 956	-2 228 324	1 462 542	-765 782	50 088 174
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 217 991	4 499 029	732 240	0	732 240	5 231 269
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	15 531 313	8 308 255	-3 564 595	0	-3 564 595	4 743 660
9.	Elszámolásból származó bevételek	580 890	241 000	2 888 783	0	2 888 783	3 129 783
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+…+15.)**	**54 401 433**	**43 000 000**	**19 217 000**	**0**	**19 217 000**	**62 217 000**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	54 401 433	43 000 000	19 217 000	0	19 217 000	62 217 000
16.	15.-ből EU-s támogatás	0	0	15 053 999	0	15 053 999	15 053 999
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+…+22.)**	**8 940 800**	**5 000 000**	**57 382 000**	**0**	**57 382 000**	**62 382 000**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	8 940 800	5 000 000	57 382 000	0	57 382 000	62 382 000
23.	22.-ből EU-s támogatás	0	5 000 000	17 042 000	0	17 042 000	22 042 000
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**87 097 937**	**113 200 000**	**-1 691 000**	**0**	**-1 691 000**	**111 509 000**
25.	Magánszemélyek jövedelemadói	11 939	0	0	0	0	0
26.	Építményadó	12 399 555	18 000 000	0	0	0	18 000 000
27.	Telekadó	2 982 220	19 000 000	-1 741 000	0	-1 741 000	17 259 000
28.	Magánszemélyek kommunális adója	14 059 024	19 000 000	0	0		19 000 000
29.	Iparűzési adó	56 568 774	56 000 000	0	0	0	56 000 000
30.	Talajterhelési díj		0	0	0	0	0
31.	Gépjárműadó		0	0	0	0	0
32.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		0	0	0	0	0
33.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 076 425	1 200 000	50 000	0	50 000	1 250 000
34.	**Működési bevételek (34.+…+ 44.)**	**50 660 638**	**51 228 200**	**8 522 000**	**0**	**8 522 000**	**59 750 200**
35.	Készletértékesítés ellenértéke	70 000	0	0	0	0	0
36.	Szolgáltatások ellenértéke	9 761 787	14 940 000	150 000	0	150 000	15 090 000
37.	Közvetített szolgáltatások értéke	862 457	1 140 000	400 000	0	400 000	1 540 000
38.	Tulajdonosi bevételek	19 539 821	22 200 000	500 000	0	500 000	22 700 000
39.	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0
40.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	17 753 389	9 439 200	6 662 000	0	6 662 000	16 101 200
41.	Általános forgalmi adó visszatérítése	2 233 348	3 502 000	0	0	0	3 502 000
42.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	4 592	6 000	0	0	0	6 000
43.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0
44.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0
45.	Egyéb működési bevételek	435 244	1 000	810 000	0	810 000	811 000
46.	**Felhalmozási bevételek (46.+…+50.)**	**38 606 300**	**30 000 000**	**-6 378 000**	**0**	**-6 378 000**	**23 622 000**
47.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0
48.	Ingatlanok értékesítése	30 748 032	30 000 000	-6 378 000	0	-6 378 000	23 622 000
49.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	7 858 268	0	0	0	0	0
50.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0
51.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0
52.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52. + … + 54.)**	**4 274 599**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
53	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
54.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
55.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	4 274 599	0	0	0	0	0
56.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
57.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**960 000**	**1 440 000**	**0**	**0**	**0**	**1 440 000**
58.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
59.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
60.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	960 000	1 440 000	0	0	0	1 440 000
61.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
62.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+10+17+24+33+45+51+56)**	**593 166 279**	**639 300 152**	**96 036 935**	**2 087 647**	**98 124 582**	**737 424 734**
63.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**40 000 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	40 000 000	0	0	0	0	0
65.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0
66.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
67.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67+…+ 70.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
68.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
69.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
70.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
71.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
72.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.)**	**613 439 869**	**104 316 235**	**0**	**0**	**0**	**104 316 235**
73.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	613 439 869	104 316 235	0	0	0	104 316 235
74.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
75.	**Belföldi finanszírozás bevételei (75.+…+77.)**	**13 112 791**	**0**	**0**	**16 623 535**	**16 623 535**	**16 623 535**
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	13 112 791	0	0	16 623 535	16 623 535	16 623 535
77.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0
78.	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0
79.	**Külföldi finanszírozás bevételei (79.+…+82.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
80.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
81.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
82.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
83.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
84.	**Váltóbevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
85.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
86.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+74.+78.+83.+84.)**	**666 552 660**	**104 316 235**	**0**	**16 623 535**	**16 623 535**	**120 939 770**
87.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**1 259 718 939**	**743 616 387**	**96 036 935**	**18 711 182**	**114 748 117**	**858 364 504**

1.2. Kiadások

	A	B	C	D	E	F	G
1.	**Kiadási jogcím**	**2024.évi tény**	**Eredeti előirányzat**	**Korábbi módosítások**	**4. sz. módosítás**	**Módosítások összesen**	**4. számú módosítás utáni előirányzat**
2.	**Működési költségvetés kiadásai** (3.+…+7.+20.)	**647 862 813**	**695 972 596**	**42 486 935**	**18 711 182**	**61 198 117**	**757 170 713**
3.	Személyi juttatások	181 660 159	198 436 000	12 213 500	0	12 213 500	210 649 500
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22 021 866	26 298 000	1 854 185	5 000	1 859 185	28 157 185
5.	Dologi kiadások	190 914 850	135 830 200	24 179 500	1 523 000	25 702 500	161 532 700
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 093 000	10 710 000	-538 000	0	-538 000	10 172 000
7.	Egyéb működési célú kiadások	242 172 938	280 760 324	1 450 342	1 462 542	2 912 884	283 673 208
8.	- a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	3 658 500	234 000	0	0	0	234 000
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0	0	0	0	0	0
10.	- Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	226 217 838	280 226 324	1 450 342	1 462 542	2 912 884	283 139 208
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0	0
18.	- Kamattámogatások	0	0	0	0	0	0
19.	- Egyéb működési célű támogatások államháztartáson kívülre	12 296 600	300 000	0	0	0	300 000
20.	Tartalékok	0	43 938 072	3 327 408	15 720 640	19 048 048	62 986 120
21.	- a 20.-ból: - Általános tartalék	0	1 792 127	3 327 408	15 720 640	19 048 048	20 840 175
22.	- Céltartalék	0	42 145 945	0	0	0	42 145 945
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (24.+26.+28.)	**496 146 641**	**32 425 000**	**53 550 000**	**0**	**53 550 000**	**85 975 000**
24.	Beruházások	474 683 383	25 925 000	52 629 000	0	52 629 000	78 554 000
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	463 937 657	0	16 442 000	0	16 442 000	16 442 000
26.	Felújítások	0	0	0	0	0	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	21 463 258	6 500 000	921 000	0	921 000	7 421 000
29.	28.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	21 463 258	6 500 000	921 000	0	921 000	7 421 000
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
35.	- Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN** (2.+23.)	**1 144 009 454**	**728 397 596**	**96 036 935**	**18 711 182**	**114 748 117**	**843 145 713**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre** (39.+ … +41.)	**0**	**2 106 000**	**0**	**0**	**0**	**2 106 000**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	2 106 000	0	0	0	2 106 000
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai** (43.+ … +48.)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0	0
46.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai** (50+ … +53.)	**11 393 250**	**13 112 791**	**0**	**0**	**0**	**13 112 791**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	11 393 250	13 112 791	0	0	0	13 112 791
52.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0
53.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0
54.	**Külföldi finanszírozás kiadásai** (55.+ … +59.)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
55.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
56.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
57.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
58.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	0	0	0	0	0	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0	0
60.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	0
61.	**Váltókiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	0
62.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+54.+60.+61.)**	**11 393 250**	**15 218 791**	**0**	**0**	**0**	**15 218 791**
63.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN:** (37.+62.)	**1 155 402 704**	**743 616 387**	**96 036 935**	**18 711 182**	**114 748 117**	**858 364 504**

1.3. Költségvetési, finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege

	A	B	C	D	E	F	G
1.	**Megnevezés**	**2024.évi tény**	**Eredeti előirányzat**	**Korábbi módosítások**	**4. sz. módosítás**	**Módosítások összesen**	**4. számú módosítás utáni előirányzat**
2.	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor)** (+/-)	**-550 843 175**	**-89 097 444**	**0**	**0**	**0**	**-105 720 979**
3.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor)** (+/-)	**655 159 410**	**89 097 444**	**0**	**0**	**0**	**105 720 979**

2. Önkormányzati kötelező feladatok szerinti bontás

2.1. Bevételek

	A	B	C	D	E	F	G
1.	**Bevételi jogcím**	**2024.évi tény**	**Eredeti előirányzat**	**Korábbi módosítások**	**4. sz. módosítás**	**Módosítások összesen**	**4. számú módosítás utáni előirányzat**
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+…+10.)**	**348 224 572**	**395 431 952**	**18 984 935**	**2 087 647**	**21 072 582**	**416 504 534**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	93 081 562	98 809 424	13 765 753	0	13 765 753	112 575 177
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	112 573 724	154 332 218	3 386 436	0	3 386 436	157 718 654
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	75 758 547	78 388 070	4 004 642	625 105	4 629 747	83 017 817
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	45 480 545	50 853 956	-2 228 324	1 462 542	-765 782	50 088 174
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 217 991	4 499 029	732 240	0	732 240	5 231 269
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	15 531 313	8 308 255	-3 564 595	0	-3 564 595	4 743 660
9.	Elszámolásból származó bevételek	580 890	241 000	2 888 783	0	2 888 783	3 129 783
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+…+15.)**	**54 151 433**	**43 000 000**	**19 217 000**	**0**	**19 217 000**	**62 217 000**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
15.	Egyéb működési célű támogatások bevételei	54 151 433	43 000 000	19 217 000	0	19 217 000	62 217 000
16.	15.-ből EU-s támogatás	0	0	15 053 999	0	15 053 999	15 053 999
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+…+22.)**	**8 940 800**	**5 000 000**	**57 382 000**	**0**	57 382 000	**62 382 000**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	8 940 800	5 000 000	57 382 000	0	57 382 000	62 382 000
23.	22.-ből EU-s támogatás	0	5 000 000	17 042 000	0	17 042 000	22 042 000
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**87 097 937**	**113 200 000**	**-1 691 000**	**0**	-1 691 000	**111 509 000**
25.	Magánszemélyek jövedelemadói	11 939	0	0	0	0	0
26.	Építményadó	12 399 555	18 000 000	0	0	0	18 000 000
27.	Telekadó	2 982 220	19 000 000	-1 741 000	0	-1 741 000	17 259 000
28.	Magánszemélyek kommunális adója	14 059 024	19 000 000	0	0	0	19 000 000
29.	Iparűzési adó	56 568 774	56 000 000	0	0	0	56 000 000
30.	Talajterhelési díj	0	0	0	0	0	0
31.	Gépjárműadó	0	0	0	0	0	0
32.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	0	0
33.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 076 425	1 200 000	50 000	0	50 000	1 250 000
34.	**Működési bevételek (34.+…+ 44.)**	**26 091 684**	**30 527 400**	**2 080 000**	**0**	**2 080 000**	**32 607 400**
35.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0	0
36.	Szolgáltatások ellenértéke	1 103 500	1 200 000	100 000	0	100 000	1 300 000
37.	Közvetített szolgáltatások értéke	761 957	1 040 000	400 000	0	400 000	1 440 000
38.	Tulajdonosi bevételek	17 421 821	20 000 000	500 000	0	500 000	20 500 000
39.	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0
40.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 374 064	5 108 400	270 000	0	270 000	5 378 400
41.	Általános forgalmi adó visszatérítése	1 990 506	3 172 000	0	0	0	3 172 000
42.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	4 592	6 000	0	0	0	6 000
43.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0
44.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0
45.	Egyéb működési bevételek	435 244	1 000	810 000	0	810 000	811 000
46.	**Felhalmozási bevételek (46.+… +50.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
47.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0
48.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0
49.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0
50.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0
51.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0
52.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52. + … + 54.)**	**4 274 599**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
53	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
54.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
55.	Egyéb működési célű átvett pénzeszköz	4 274 599	0	0	0	0	0
56.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
57.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**960 000**	**1 440 000**	**0**	**0**	**0**	**1 440 000**
58.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
59.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
60.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	960 000	1 440 000	0	0	0	1 440 000
61.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
62.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+10+17+24+33+45+51+56)**	**529 741 025**	**588 599 352**	**95 972 935**	**2 087 647**	**98 060 582**	**686 659 934**
63.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**40 000 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	40 000 000	0	0	0	0	0
65.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0
66.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
67.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67+… + 70.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
68.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
69.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
70.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
71.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
72.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.)**	**613 439 869**	**104 316 235**	**0**	**0**	**0**	**104 316 235**
73.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	613 439 869	104 316 235	0	0	0	104 316 235
74.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
75.	**Belföldi finanszírozás bevételei (75.+…+77.)**	**13 112 791**	**0**	**0**	**16 623 535**	**16 623 535**	**16 623 535**
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	13 112 791	0	0	16 623 535	16 623 535	16 623 535
77.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0
78.	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0
79.	**Külföldi finanszírozás bevételei (79.+…+82.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
80.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
81.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
82.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
83.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
84.	**Váltóbevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
85.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
86.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+74.+78.+83.+84.)**	**666 552 660**	**104 316 235**	**0**	**16 623 535**	**16 623 535**	**120 939 770**
87.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**1 196 293 685**	**692 915 587**	**95 972 935**	**18 711 182**	**114 684 117**	**807 599 704**

2.2. Kiadások

	A	B	C	D	E	F	G
1.	**Kiadási jogcím**	**2024.évi tény**	**Eredeti előirányzat**	**Korábbi módosítások**	**4. sz. módosítás**	**Módosítások összesen**	**4. számú módosítás utáni előirányzat**
2.	**Működési költségvetés kiadásai (3.+…+7.+20.)**	**624 828 182**	**685 302 596**	**29 469 935**	**18 688 182**	**48 158 117**	**733 460 713**
3.	Személyi juttatások	174 459 153	191 025 000	12 687 000	0	12 687 000	203 712 000
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 060 234	25 232 000	1 907 185	5 000	1 912 185	27 144 185
5.	Dologi kiadások	177 342 857	133 937 200	10 636 000	1 500 000	12 136 000	146 073 200
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 093 000	10 710 000	-538 000	0	-538 000	10 172 000
7.	Egyéb működési célú kiadások	240 872 938	280 460 324	1 450 342	1 462 542	2 912 884	283 373 208
8.	- a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	3 658 500	234 000	0	0	0	234 000
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0	0	0	0	0	0
10.	- Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	225 317 838	280 226 324	1 450 342	1 462 542	2 912 884	283 139 208
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0	0
18.	- Kamattámogatások	0	0	0	0	0	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	11 896 600	0	0	0	0	0
20.	Tartalékok		43 938 072	3 327 408	15 720 640	19 048 048	62 986 120
21.	- a 20.-ból: - Általános tartalék	0	1 792 127	3 327 408	15 720 640	19 048 048	20 840 175
22.	- Céltartalék	0	42 145 945	0	0	0	42 145 945
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (24.+26.+28.)**	**496 146 641**	**32 425 000**	**53 550 000**	**0**	**53 550 000**	**85 975 000**
24.	Beruházások	474 683 383	25 925 000	52 629 000	0	52 629 000	78 554 000
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	463 937 657	0	16 442 000	0	16 442 000	16 442 000
26.	Felújítások	0	0	0	0	0	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	21 463 258	6 500 000	921 000	0	921 000	7 421 000
29.	28.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	21 463 258	6 500 000	921 000	0	921 000	7 421 000
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
35.	- Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**1 120 974 823**	**717 727 596**	**83 019 935**	**18 688 182**	**101 708 117**	**819 435 713**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt-on kívülre (39.+ … +41.)**	**0**	**2 106 000**	**0**	**0**	**0**	**2 106 000**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	2 106 000	0	0	0	2 106 000
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0	0
46.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50+ … +53.)**	**11 393 250**	**13 112 791**	**0**	**0**	**0**	**13 112 791**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	11 393 250	13 112 791	0	0	0	13 112 791
52.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0
53.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0
54.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (55.+ … +59.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
55.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
56.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
57.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
58.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	0	0	0	0	0	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0	0
60.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	0
61.	**Váltókiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	0
62.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+54.+60.+61.)**	**11 393 250**	**15 218 791**	**0**	**0**	**0**	**15 218 791**
63.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+62.)**	**1 132 368 073**	**732 946 387**	**83 019 935**	**18 688 182**	**101 708 117**	**834 654 504**

2.3. Költségvetési, finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege

	A	B	C	D	E	F	G
1.	**Megnevezés**	**2024.évi tény**	**Eredeti előirányzat**	**Korábbi módosítások**	**4. sz. módosítás**	**Módosítások összesen**	**4. számú módosítás utáni előirányzat**
2.	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor)** (+/-)	**-591 233 798**	**-129 128 244**	**12 953 000**	**-16 600 535**	**-3 647 535**	**-132 775 779**
3.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor)** (+/-)	**655 159 410**	**89 097 444**	**0**	**0**	**0**	**105 720 979**

3. Önként vállalt feladatok szerinti bontás

3.1. Bevételek

	A	B	C	D	E	F	G
1.	**Bevételi jogcím**	**2024.évi tény**	**Eredeti előirányzat**	**Korábbi módosítások**	**4. sz. módosítás**	**Módosítások összesen**	**4. számú módosítás utáni előirányzat**
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+…+10.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0	0	0	0
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0	0	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+…+15.)**	**250 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
15.	Egyéb működési célű támogatások bevételei	250 000	0	0	0	0	0
16.	15.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+…+22.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0	0	0	0	0
23.	22.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25.	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0	0	0
26.	Építményadó	0	0	0	0	0	0
27.	Telekadó	0	0	0	0	0	0
28.	Magánszemélyek kommunális adója	0	0	0	0	0	0
29.	Iparűzési adó	0	0	0	0	0	0
30.	Talajterhelési díj	0	0	0	0	0	0
31.	Gépjárműadó	0	0	0	0	0	0
32.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	0	0
33.	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
34.	**Működési bevételek (34.+…+ 44.)**	**24 568 954**	**20 700 800**	**6 442 000**	**0**	**6 442 000**	**27 142 800**
35.	Készletértékesítés ellenértéke	70 000	0	0	0	0	0
36.	Szolgáltatások ellenértéke	8 658 287	13 740 000	50 000	0	50 000	13 790 000
37.	Közvetített szolgáltatások értéke	100 500	100 000	0	0	0	100 000
38.	Tulajdonosi bevételek	2 118 000	2 200 000	0	0	0	2 200 000
39.	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0
40.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	13 379 325	4 330 800	6 392 000	0	6 392 000	10 722 800
41.	Általános forgalmi adó visszatérítése	242 842	330 000	0	0	0	330 000
42.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	0	0	0	0	0
43.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0
44.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0
45.	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0	0	0
46.	**Felhalmozási bevételek (46.+… +50.)**	**38 606 300**	**30 000 000**	**-6 378 000**	**0**	**-6 378 000**	**23 622 000**
47.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0
48.	Ingatlanok értékesítése	30 748 032	30 000 000	-6 378 000	0	-6 378 000	23 622 000
49.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	7 858 268	0	0	0	0	0
50.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0
51.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0
52.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52. + … + 54.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
53	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
54.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
55.	Egyéb működési célű átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
56.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
57.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
58.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
59.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
60.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
61.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
62.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+10+17+24+33+45+51+56)**	**63 425 254**	**50 700 800**	**64 000**	**0**	**64 000**	**50 764 800**
63.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
65.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0
66.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
67.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67+… + 70.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
68.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
69.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
70.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
71.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
72.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
73.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
74.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
75.	**Belföldi finanszírozás bevételei (75.+…+77.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0
77.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0
78.	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0
79.	**Külföldi finanszírozás bevételei (79.+…+82.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
80.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
81.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
82.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
83.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
84.	**Váltóbevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
85.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
86.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+74.+78.+83.+84.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
87.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**63 425 254**	**50 700 800**	**64 000**	**0**	**64 000**	**50 764 800**

3.2. Kiadások

	A	B	C	D	E	F	G
1.	**Kiadási jogcím**	**2024.évi tény**	**Eredeti előirányzat**	**Korábbi módosítások**	**4. sz. módosítás**	**Módosítások összesen**	**4. számú módosítás utáni előirányzat**
2.	**Működési költségvetés kiadásai (3.+...+7.+20.)**	**22 133 294**	**9 561 000**	**13 609 000**	**23 000**	**13 632 000**	**23 193 000**
3.	Személyi juttatások	6 496 006	6 586 000	-8 500	0	-8 500	6 577 500
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	869 982	958 000	8 000	0	8 000	966 000
5.	Dologi kiadások	13 467 306	1 717 000	13 609 500	23 000	13 632 500	15 349 500
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0
7.	Egyéb működési célú kiadások	1 300 000	300 000	0	0	0	300 000
8.	- a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0	0	0	0	0	0
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0	0	0	0	0	0
10.	- Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	900 000	0	0	0	0	0
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0	0
18.	- Kamattámogatások	0	0	0	0	0	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	400 000	300 000	0	0	0	300 000
20.	Tartalékok	0	0	0	0	0	0
21.	- a 20.-ból: - Általános tartalék	0	0	0	0	0	0
22.	- Céltartalék	0	0	0	0	0	0
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (24.+26.+28.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24.	Beruházások	0	0	0	0	0	0
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0	0
26.	Felújítások	0	0	0	0	0	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0
29.	28.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
35.	- Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**22 133 294**	**9 561 000**	**13 609 000**	**23 000**	**13 632 000**	**23 193 000**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt.-on kívülre (39.+ ... +41.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ ... +48.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0	0
46.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50+ ... +53.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0
52.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0
53.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0
54.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (55.+ ... +59.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
55.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
56.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
57.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
58.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	0	0	0	0	0	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0	0
60.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	0
61.	**Váltókiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	0
62.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+54.+60.+61.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+62.)**	**22 133 294**	**9 561 000**	**13 609 000**	**23 000**	**13 632 000**	**23 193 000**

3.3. KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

	A	B	C	D	E	F	G
1.	**Megnevezés**	**2024.évi tény**	**Eredeti előirányzat**	**Korábbi módosítások**	**4. sz. módosítás**	**Módosítások összesen**	**4. számú módosítás utáni előirányzat**
2.	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor)** (+/-)	**41 291 960**	**41 139 800**	**-13 545 000**	**-23 000**	**-13 568 000**	**27 571 800**
3.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor)** (+/-)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

4. Államigazgatási feladatok szerinti bontás

4.1. Bevételek

	A	B	C	D	E	F	G
1.	**Bevételi jogcím**	**2024.évi tény**	**Eredeti előirányzat**	**Korábbi módosítások**	**4. sz. módosítás**	**Módosítások összesen**	**4. számú módosítás utáni előirányzat**
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+…+10.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0	0	0	0
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0	0	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+…+15.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
15.	Egyéb működési célű támogatások bevételei	0	0	0	0	0	0
16.	15.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+…+22.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0	0	0	0	0
23.	22.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25.	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0	0	0
26.	Építményadó	0	0	0	0	0	0
27.	Telekadó	0	0	0	0	0	0
28.	Magánszemélyek kommunális adója	0	0	0	0	0	0
29.	Iparűzési adó	0	0	0	0	0	0
30.	Talajterhelési díj	0	0	0	0	0	0
31.	Gépjárműadó	0	0	0	0	0	0
32.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	0	0
33.	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
34.	**Működési bevételek (34.+…+ 44.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
35.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0	0
36.	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0	0
37.	Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0	0
38.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0	0
39.	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0
40.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0
41.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0	0
42.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	0	0	0	0	0
43.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0
44.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0
45.	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0	0	0
46.	**Felhalmozási bevételek (46.+… +50.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
47.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0
48.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0
49.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0
50.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0
51.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0
52.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52. + … + 54.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
53	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
54.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
55.	Egyéb működési célű átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
56.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
57.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
58.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
59.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
60.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
61.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
62.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+10+17+24+33+45+51+56)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
65.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0
66.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
67.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67+… + 70.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
68.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
69.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
70.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
71.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
72.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
73.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
74.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
75.	**Belföldi finanszírozás bevételei (75.+…+77.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0
77.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0
78.	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0
79.	**Külföldi finanszírozás bevételei (79.+…+82.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
80.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
81.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
82.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
83.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
84.	**Váltóbevételek**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**
85.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**
86.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+74.+78.+83.+84.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
87.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

4.2. Kiadások

	A	B	C	D	E	F	G
1.	**Kiadási jogcím**	**2024.évi tény**	**Eredeti előirányzat**	**Korábbi módosítások**	**4. sz. módosítás**	**Módosítások összesen**	**4. számú módosítás utáni előirányzat**
2.	**Működési költségvetés kiadásai (3.+...+7.+20.)**	**901 337**	**1 109 000**	**-592 000**	**0**	**-592 000**	**517 000**
3.	Személyi juttatások	705 000	825 000	-465 000	0	-465 000	360 000
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	91 650	108 000	-61 000	0	-61 000	47 000
5.	Dologi kiadások	104 687	176 000	-66 000	0	-66 000	110 000
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0
7.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0
8.	- a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0	0	0	0	0	0
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0	0	0	0	0	0
10.	- Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0	0
18.	- Kamattámogatások	0	0	0	0	0	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
20.	Tartalékok	0	0	0	0	0	0
21.	- a 20.-ból: - Általános tartalék	0	0	0	0	0	0
22.	- Céltartalék	0	0	0	0	0	0
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (24.+26.+28.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24.	Beruházások	0	0	0	0	0	0
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0	0
26.	Felújítások	0	0	0	0	0	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0
29.	28.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
35.	- Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**901 337**	**1 109 000**	**-592 000**	**0**	**-592 000**	**517 000**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt.-on kívülre (39.+ ... +41.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ ... +48.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0	0
46.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50+ ... +53.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0
52.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0
53.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0
54.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (55.+ ... +59.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
55.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
56.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
57.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
58.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	0	0	0	0	0	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0	0
60.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	0
61.	**Váltókiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	0
62.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+54.+60.+61.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+62.)**	**901 337**	**1 109 000**	**-592 000**	**0**	**-592 000**	**517 000**

4.3. Költségvetési, finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege

	A	B	C	D	E	F	G
1.	**Megnevezés**	**2024.évi tény**	**Eredeti előirányzat**	**Korábbi módosítások**	**4. sz. módosítás**	**Módosítások összesen**	**4. számú módosítás utáni előirányzat**
2.	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor)** (+/-)	**-901 337**	**-1 109 000**	**592 000**	**0**	**592 000**	**-517 000**
3.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor)** (+/-)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

2. melléklet a 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
2. melléklet a 4/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelethez

Ságvár Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének mérlege
Működési és felhalmozási célú bontásban

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

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1.	Bevételek					Kiadások				
2.	Megnevezés	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	1.-4.sz. módosítás	4. számú módosítás utáni előirányzat	Megnevezés	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	1.-4.sz. módosítás	4. számú módosítás utáni előirányzat
3.	Önkormányzatok működési támogatásai	348 224 572	395 431 952	21 072 582	416 504 534	Személyi juttatások	181 660 159	198 436 000	12 213 500	210 649 500
4.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	54 401 433	43 000 000	19 217 000	62 217 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22 021 866	26 298 000	1 859 185	28 157 185
5.	2.-ból EU-s támogatás	0	0	11 599 000	11 599 000	Dologi kiadások	190 914 850	135 830 200	25 702 500	161 532 700
6.		0	0	0	0	a) szociális célú tűzifa /önerő/	609 600	0	538 490	538 490
7.	Közhatalmi bevételek	87 097 937	113 200 000	-1 691 000	111 509 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 093 000	10 710 000	-538 000	10 172 000
8.	Működési bevételek	50 660 638	51 228 200	8 522 000	59 750 200	a) születési támogatás	10 000	50 000	-10 000	40 000
9.	Működési célú átvett pénzeszközök	4 274 599	0	0	0	b) óvodáztatási támogatás	24 000	120 000	-60 000	60 000
10.	9.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	c) iskolakezdési támogatás	162 000	390 000	60 000	450 000
11.		0	0	0	0	d) időskorúak támogatása	300 000	480 000	375 000	855 000
12.		0	0	0	0	e) eseti támogatás	916 000	1 500 000	0	1 500 000
13.		0	0	0	0	f) temetési támogatás	240 000	480 000	-400 000	80 000
14.		0	0	0	0	g) krízistámogatás	9 135 000	8 073 000	-1 001 000	7 072 000
15.		0	0	0	0	h) köztemetés	306 000	0	498 000	498 000
16.						i) rendszeres gyermekvédelmi kedvezm. részesülők támogatása	130 500			
17.		0	0	0	0	Egyéb működési célú kiadások	242 172 938	280 760 324	2 912 884	283 673 208
18.		0	0	0	0	Tartalékok	0	43 938 072	19 048 048	62 986 120
19.	**Költségvetési bevételek összesen (3.+4.+5.+7.+8.+…+17.)**	**544 659 179**	**602 860 152**	**47 120 582**	**649 980 734**	**Költségvetési kiadások összesen (3.+4.+5.+7.+16.+17.)**	**647 862 813**	**695 972 596**	**61 198 117**	**757 170 713**
20.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (20.+…+23.)	626 552 660	104 316 235	16 623 535	120 939 770	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	0	0	0	0
21.	Költségvetési maradvány igénybevétele	613 439 869	104 316 235	0	104 316 235	Likviditási célú hitelek törlesztése	0	0	0	0
22.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	0	0	0	0
23.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	13 112 791	0	16 623 535	16 623 535	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	0	0	0	0
24.	Egyéb belső finanszírozási bevételek	0	0	0	0	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	11 393 250	13 112 791	0	13 112 791
25.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (25.+26.)	0	0	0	0	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
26.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0
27.	Értékpapírok bevételei	0	0		0	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0	0	0	0
28.	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	0	0	Váltókiadások	0	0	0	0
29.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0		0	0	0	0
30.	**Működési célú finanszírozási bevételek összesen (19.+24.+27.+28.)**	**626 552 660**	**104 316 235**	**16 623 535**	**120 939 770**	**Működési célú finanszírozási kiadások összesen (19.+...+28.)**	**11 393 250**	**13 112 791**	**0**	**13 112 791**
31.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (18.+29.)**	**1 171 211 839**	**707 176 387**	**63 744 117**	**770 920 504**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (18.+29.)**	**659 256 063**	**709 085 387**	**61 198 117**	**770 283 504**
32.	**Költségvetési hiány:**	**103 203 634**	**93 112 444**	**14 077 535**	**107 189 979**	**Költségvetési többlet:**	**0**	**0**	**0**	**0**
33.	**Bruttó hiány:**	**0**	**1 909 000**	-	**0**	**Bruttó többlet:**	**511 955 776**	-	**2 546 000**	**637 000**

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

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1.	Bevételek					Kiadások				
2.	Megnevezés	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	1.-4.sz. módosítás	4. számú módosítás utáni előirányzat	Megnevezés	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	1.-4.sz. módosítás	4. számú módosítás utáni előirányzat
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	8 940 800	5 000 000	57 382 000	62 382 000	Beruházások	474 683 383	25 925 000	52 629 000	78 554 000
4.	3.-ből EU-s támogatás	0	5 000 000	16 442 000	21 442 000	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	463 937 657	0	16 442 000	16 442 000
5.	Felhalmozási bevételek	38 606 300	30 000 000	-6 378 000	23 622 000	Felújítások	0	0	0	0
6.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	960 000	1 440 000	0	1 440 000	3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	Egyéb felhalmozási kiadások	21 463 258	6 500 000	921 000	7 421 000
8.	Egyéb felhalmozási célú bevételek	0	0	0	0		0	0	0	0
9.		0	0	0	0		0	0	0	0
10.		0	0	0	0		0	0	0	0
11.		0	0	0	0		0	0	0	0
12.		0	0	0	0		0	0	0	0
13.		0	0	0	0	Tartalékok	0	0	0	0
14.	**Költségvetési bevételek összesen: (3.+5.+6.+8.+...+13.)**	**48 507 100**	**36 440 000**	**51 004 000**	**87 444 000**	**Költségvetési kiadások összesen: (3.+5.+7.+...+13.)**	**496 146 641**	**32 425 000**	**53 550 000**	**85 975 000**
15.	Hiány belső finanszírozás bevételei (16+…+20)	0	0	0	0	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	0	0	0	0
16.	Költségvetési maradvány igénybevétele	0	0	0	0	Hitelek törlesztése	0	0	0	0
17.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	0	0	0	0
18.	Betét visszavonásából származó bevétel	0	0	0	0	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	0	2 106 000	0	2 106 000
19.	Értékpapír értékesítése	0	0	0	0	Kölcsön törlesztése	0	0	0	0
20.	Egyéb belső finanszírozási bevételek	0	0	0	0	Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
21.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (22+…+26)	40 000 000	0	0	0	Betét elhelyezése	0	0	0	0
22.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	40 000 000	0	0	0	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0
23.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0					
24.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0					
25.	Értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0					
26.	Egyéb külső finanszírozási bevételek	0	0	0	0					
27.	**Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (15.+21.)**	**40 000 000**	**0**	**0**	**0**	**Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (15.+...+26.)**	**0**	**2 106 000**	**0**	**2 106 000**
28.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (14+27)**	**88 507 100**	**36 440 000**	**51 004 000**	**87 444 000**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (14+27)**	**496 146 641**	**34 531 000**	**53 550 000**	**88 081 000**
29.	**Költségvetési hiány:**	**447 639 541**	-	**2 546 000**	-	**Költségvetési többlet:**	**0**	**4 015 000**	-	**1 469 000**
30.	**Bruttó hiány:**	**407 639 541**	-	**2 546 000**	**637 000**	**Bruttó többlet:**	**0**	**1 909 000**	-	**0**

3. melléklet a 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
6. melléklet a 4/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelethez

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

	A	B	C	D	E	F	F	G	H	I
1.	**Beruházás megnevezése**	**Teljes költség**	**Kivitelezés kezdési és befejezési éve**	**Felhasználás 2024. XII. 31-ig**	**2025.évi eredeti előirányzat**	**2025.utáni szükséglet**	**Eddigi módosítások összege 2025-ben**	**4. sz. módosítás**	**Módosítások összesen 2026.02.25.-ig**	**4. számú módosítás utáni előirányzat**
2.	Többfunkciós szolgáltatótér kialakítása Ságváron TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00040	489 432 657	2022-2024	477 907 657	11 525 000	0	0	0	0	11 525 000
3.	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	1 500 000	2 025	0	1 500 000	0	0	0	0	1 500 000
4.	Szerver számítógép	1 500 000	2 025	0	1 500 000	0	-1 500 000	0	-1 500 000	0
5.	Ingatlan vásárlás	2 000 000	2 025	0	2 000 000	0	0	0	0	2 000 000
6.	Informatikai eszközök beszerzése+program vásárlás	600 000	2 025	0	600 000	0	-290 000	0	-290 000	310 000
7.	Járda/Fő u./	3 500 000	2 025	0	3 500 000	0	-3 500 000	0	-3 500 000	0
8.	Ingatlan közművesítés/Gesztenye u./	3 500 000	2 025	0	3 500 000	0	0	0	0	3 500 000
9.	Ingatlan közművesítés tervezés/Gesztenye u./	1 500 000	2 025	0	1 500 000	0	0	0	0	1 500 000
10.	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	300 000	2 025	0	300 000	0	410 000	0	410 000	710 000
11.	Ingatlan közművesítés /Petőfi Sándor u. 44./	80 000	2 025	0	0	0	80 000	0	80 000	80 000
12.	Helyi humán fejlesztések Nagyberény, Ságvár, Nyim, Som és Bedegkér településeken TOP_PLUSZ-3.1.3-23-SO1-2024-00004	16 442 000	2 025	0	0	0	16 442 000	0	16 442 000	16 442 000
13.	Játszótér kialakítása Ságváron MFP/ÖTIFB/2025/OJKJF	318 000	2 025	0	0	0	5 760 000	0	5 760 000	5 760 000
14.	Versenyképes Járások Program ingatlan vásárlás	35 001 000	2 025	0	0	0	35 001 000	0	35 001 000	35 001 000
15.	Meditor5 szoftver vásárlás	226 000	2 025	0	0	0	226 000	0	226 000	226 000
16.	**ÖSSZESEN:**	**555 899 657**		**477 907 657**	**25 925 000**	**0**	**52 629 000**	**0**	**52 629 000**	**78 554 000**

4. melléklet a 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
7. melléklet a 4/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelethez

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

	A	B	C	D	E	F	F	G	H	I
1.	Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII. 31-ig	2025.évi eredeti előirányzat	2025.utáni szükséglet	Eddigi módosítások összege 2025-ben	4. sz. módosítás	Módosítások összesen 2026.02.25.-ig	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	ÖSSZESEN:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

5. melléklet a 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
9. melléklet a 4/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelethez

Ságvár Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének mérlege Önkormányzati és intézményi bontásban

1. Ságvár Község Önkormányzata 2025. évi összevont mérlege

1.1. Bevételek

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+…+10.)**	**348 224 572**	**395 431 952**	**18 984 935**	**2 087 647**	**21 072 582**	**416 504 534**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	93 081 562	98 809 424	13 765 753	0	13 765 753	112 575 177
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	112 573 724	154 332 218	3 386 436	0	3 386 436	157 718 654
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	75 758 547	78 388 070	4 004 642	625 105	4 629 747	83 017 817
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	45 480 545	50 853 956	-2 228 324	1 462 542	-765 782	50 088 174
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 217 991	4 499 029	732 240	0	732 240	5 231 269
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	15 531 313	8 308 255	-3 564 595	0	-3 564 595	4 743 660
9.	Elszámolásból származó bevételek	580 890	241 000	2 888 783	0	2 888 783	3 129 783
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+…+15.)**	**50 211 814**	**43 000 000**	**19 217 000**	**0**	**19 217 000**	**62 217 000**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	50 211 814	43 000 000	19 217 000	0	19 217 000	62 217 000
16.	15.-ből EU-s támogatás	0	0	15 053 999	0	15 053 999	15 053 999
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+…+22.)**	**8 940 800**	**5 000 000**	**57 382 000**	**0**	**57 382 000**	**62 382 000**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	8 940 800	5 000 000	57 382 000	0	57 382 000	62 382 000
23.	22.-ből EU-s támogatás	0	5 000 000	17 042 000	0	17 042 000	22 042 000
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+…+32.)**	**87 092 937**	**113 200 000**	**-1 691 000**	**0**	**-1 691 000**	**111 509 000**
25.	Magánszemélyek jövedelemadói	11 939	0	0	0	0	0
26.	Építményadó	12 399 555	18 000 000	0	0	0	18 000 000
27.	Telekadó	2 982 220	19 000 000	-1 741 000	0	-1 741 000	17 259 000
28.	Magánszemélyek kommunális adója	14 059 024	19 000 000	0	0	0	19 000 000
29.	Iparűzési adó	56 568 774	56 000 000	0	0	0	56 000 000
30.	Talajterhelési díj	0	0	0	0	0	0
31.	Gépjárműadó	0	0	0	0	0	0
32.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	0	0
33.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 071 425	1 200 000	50 000	0	50 000	1 250 000
34.	**Működési bevételek (34.+…+44.)**	**50 557 905**	**51 226 200**	**7 712 000**	**0**	**7 712 000**	**58 938 200**
35.	Készletértékesítés ellenértéke	70 000	0	0	0	0	0
36.	Szolgáltatások ellenértéke	9 761 787	14 940 000	150 000	0	150 000	15 090 000
37.	Közvetített szolgáltatások értéke	862 457	1 140 000	400 000	0	400 000	1 540 000
38.	Tulajdonosi bevételek	19 539 821	22 200 000	500 000	0	500 000	22 700 000
39.	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0
40.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	17 753 389	9 439 200	6 662 000	0	6 662 000	16 101 200
41.	Általános forgalmi adó visszatérítése	2 233 348	3 502 000	0	0	0	3 502 000
42.	Kamatbevételek	4 532	5 000	0	0	0	5 000
43.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0
44.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0
45.	Egyéb működési bevételek	332 571	0	0	0	0	0
46.	**Felhalmozási bevételek (46.+…+50.)**	**38 606 300**	**30 000 000**	**-6 378 000**	**0**	**-6 378 000**	**23 622 000**
47.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0
48.	Ingatlanok értékesítése	30 748 032	30 000 000	-6 378 000	0	-6 378 000	23 622 000
49.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	7 858 268	0	0	0	0	0
50.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0
51.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0
52.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52.+ … +54.)**	**4 274 599**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
53	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
54.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
55.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	4 274 599	0	0	0	0	0
56.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
57.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**960 000**	**1 440 000**	**0**	**0**	**0**	**1 440 000**
58.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
59.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
60.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	960 000	1 440 000	0	0	0	1 440 000
61.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
62.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+11.+17.+24.+33.+45.+51.+56.)**	**588 868 927**	**639 298 152**	**95 226 935**	**2 087 647**	**97 314 582**	**736 612 734**
63.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**40 000 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	40 000 000	0	0	0	0	0
65.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0
66.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
67.	**Belföldi értékpapirok bevételei (67.+…+70.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
68.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
69.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
70.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
71.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
72.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.)**	**608 732 423**	**100 920 223**	**0**	**0**	**0**	**100 920 223**
73.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	608 732 423	100 920 223	0	0	0	100 920 223
74.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
75.	**Belföldi finanszírozás bevételei (75.+ … +77.)**	**13 112 791**	**0**	**0**	**16 623 535**	**16 623 535**	**16 623 535**
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	13 112 791	0	0	16 623 535	16 623 535	16 623 535
77.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0
78.	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0
79.	**Külföldi finanszírozás bevételei (79.+…+82.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
80.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
81.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
82.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
83.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
84.	**Váltóbevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
85.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
86.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+74.+78.+83.+84.)**	**661 845 214**	**100 920 223**	**0**	**16 623 535**	**16 623 535**	**117 543 758**
87.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (61+85)**	**1 250 714 141**	**740 218 375**	**95 226 935**	**18 711 182**	**113 938 117**	**854 156 492**

1.2. Kiadások

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módositás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	**Működési költségvetés kiadásai** (3.+…+7.+20.)	**530 850 772**	**566 554 596**	**37 171 960**	**18 711 182**	**55 883 142**	**622 437 738**
3.	Személyi juttatások	87 715 757	96 749 000	7 813 500	0	7 813 500	104 562 500
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 316 387	12 547 000	1 339 210	5 000	1 344 210	13 891 210
5.	Dologi kiadások	180 552 690	121 850 200	23 779 500	1 523 000	25 302 500	147 152 700
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 093 000	10 710 000	-538 000	0	-538 000	10 172 000
7.	Egyéb működési célú kiadások	242 172 938	280 760 324	1 450 342	1 462 542	2 912 884	283 673 208
8.	a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	3 658 500	234 000	0	0	0	234 000
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0	0	0	0	0	0
10.	- Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	226 217 838	280 226 324	1 450 342	1 462 542	2 912 884	283 139 208
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0	0
18.	- Kamattámogatások	0	0	0	0	0	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	12 296 600	300 000	0	0	0	300 000
20.	Tartalékok	0	43 938 072	3 327 408	15 720 640	19 048 048	62 986 120
21.	a 20.-ból: - Általános tartalék	0	1 792 127	3 327 408	15 720 640	19 048 048	20 840 175
22.	- Céltartalék	0	42 145 945	0	0	0	42 145 945
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (24.+26.+28.)	**495 413 342**	**32 125 000**	**53 140 000**	**0**	**53 140 000**	**85 265 000**
24.	Beruházások	473 950 084	25 625 000	52 219 000	0	52 219 000	77 844 000
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	463 937 657	0	16 442 000	0	16 442 000	16 442 000
26.	Felújítások	0	0	0	0	0	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	21 463 258	6 500 000	921 000	0	921 000	7 421 000
29.	28.-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	21 463 258	6 500 000	921 000	0	921 000	7 421 000
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
35.	- Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**1 026 264 114**	**598 679 596**	**90 311 960**	**18 711 182**	**109 023 142**	**707 702 738**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (39.+ … +41.)**	**0**	**2 106 000**	**0**	**0**	**0**	**2 106 000**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	2 106 000	0	0	0	2 106 000
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0	0
46.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50.+ … +54.)**	**123 529 804**	**139 432 779**	**4 914 975**	**0**	**4 914 975**	**144 347 754**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	11 393 250	13 112 791	0	0	0	13 112 791
52.	Központi, irányító szervi támogatás	112 136 554	126 319 988	4 914 975	0	4 914 975	131 234 963
53.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0
54.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0
55.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (56.+ … +60.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
56.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
57.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
58.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0	0	0	0	0	0
60.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0	0
61.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
62.	**Váltókiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+55.+61.+62.)**	**123 529 804**	**141 538 779**	**4 914 975**	**0**	**0**	**146 453 754**
64.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+63.)**	**1 149 793 918**	**740 218 375**	**95 226 935**	**18 711 182**	**109 023 142**	**854 156 492**

1.3. Létszám

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Megnevezés	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módositás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	Köztisztviselői létszám előirányat (fő)	0	0	0	0	0	**0**
3.	Közalkalmazotti létszám előirányzat (fő)	1	1	0	0	0	**1**
4.	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztak létszám előirányzata (fő)	0	0	0	0	0	**0**
5.	Munkajogi jogviszony létszám előirányzat (fő)	10	10	0	0	0	**10**
6.	Választott tisztségviselők létszám előirányzat (fő)	7	7	0	0	0	7
7.	**Éves tervezett létszám előirányzat (fő)**	**18**	**18**	**0**	**0**	**0**	**18**
8.	**Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)**	**2**	**2**	**0**	**0**	**0**	**2**

2. Ságvár Község Önkormányzata 2025. évi mérlege kötelező feladatok szerinti bontásban

2.1. Bevételek

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+...+10.)**	**348 224 572**	**395 431 952**	**18 984 935**	**2 087 647**	**21 072 582**	**416 504 534**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	93 081 562	98 809 424	13 765 753	0	13 765 753	112 575 177
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	112 573 724	154 332 218	3 386 436	0	3 386 436	157 718 654
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	75 758 547	78 388 070	4 004 642	625 105	4 629 747	83 017 817
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	45 480 545	50 853 956	-2 228 324	1 462 542	-765 782	50 088 174
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 217 991	4 499 029	732 240	0	732 240	5 231 269
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	15 531 313	8 308 255	-3 564 595	0	-3 564 595	4 743 660
9.	Elszámolásból származó bevételek	580 890	241 000	2 888 783	0	2 888 783	3 129 783
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+...+15.)**	**49 961 814**	**43 000 000**	**19 217 000**	**0**	**19 217 000**	**62 217 000**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	49 961 814	43 000 000	19 217 000	0	19 217 000	62 217 000
16.	15.-ből EU-s támogatás	0	0	15 053 999	0	15 053 999	15 053 999
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+...+22.)**	**8 940 800**	**5 000 000**	**57 382 000**	**0**	**57 382 000**	**62 382 000**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	8 940 800	5 000 000	57 382 000	0	57 382 000	62 382 000
23.	22.-ből EU-s támogatás	0	5 000 000	17 042 000	0	17 042 000	22 042 000
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**87 092 937**	**113 200 000**	**-1 691 000**	**0**	**-1 691 000**	**111 509 000**
25.	Magánszemélyek jövedelemadói	11 939	0	0	0	0	0
26.	Építményadó	12 399 555	18 000 000	0	0	0	18 000 000
27.	Telekadó	2 982 220	19 000 000	-1 741 000	0	-1 741 000	17 259 000
28.	Magánszemélyek kommunális adója	14 059 024	19 000 000	0	0	0	19 000 000
29.	Iparűzési adó	56 568 774	56 000 000	0	0	0	56 000 000
30.	Talajterhelési díj	0	0	0	0	0	0
31.	Gépjárműadó	0	0	0	0	0	0
32.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	0	0
33.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 071 425	1 200 000	50 000	0	50 000	1 250 000
34.	**Működési bevételek (34.+...+44.)**	**25 988 951**	**30 525 400**	**1 270 000**	**0**	**1 270 000**	**31 795 400**
35.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0	0
36.	Szolgáltatások ellenértéke	1 103 500	1 200 000	100 000	0	100 000	1 300 000
37.	Közvetített szolgáltatások értéke	761 957	1 040 000	400 000	0	400 000	1 440 000
38.	Tulajdonosi bevételek	17 421 821	20 000 000	500 000	0	500 000	20 500 000
39.	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0
40.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 374 064	5 108 400	270 000	0	270 000	5 378 400
41.	Általános forgalmi adó visszatérítése	1 990 506	3 172 000	0	0	0	3 172 000
42.	Kamatbevételek	4 532	5 000	0	0	0	5 000
43.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0
44.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0
45.	Egyéb működési bevételek	332 571	0	0	0	0	0
46.	**Felhalmozási bevételek (46.+...+50.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
47.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0
48.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0
49.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0
50.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0
51.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0
52.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52.+ ... +54.)**	**4 274 599**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
53	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
54.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0		0	0
55.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	4 274 599	0	0	0	0	0
56.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
57.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**960 000**	**1 440 000**	**0**	**0**	**0**	**1 440 000**
58.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
59.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
60.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	960 000	1 440 000	0	0	0	1 440 000
61.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
62.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+11.+17.+24.+33.+45.+51.+56.)**	**525 443 673**	**588 597 352**	**95 162 935**	**2 087 647**	**97 250 582**	**685 847 934**
63.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**40 000 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	40 000 000	0	0	0	0	0
65.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0
66.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
67.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67.+...+70.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
68.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
69.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
70.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
71.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
72.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.)**	**608 732 423**	**100 920 223**	**0**	**0**	**0**	**100 920 223**
73.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	608 732 423	100 920 223	0	0	0	100 920 223
74.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
75.	**Belföldi finanszírozás bevételei (75.+ ... +77.)**	**13 112 791**	**0**	**0**	**16 623 535**	**16 623 535**	**16 623 535**
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	13 112 791	0	0	16 623 535	16 623 535	16 623 535
77.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0
78.	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0
79.	**Külföldi finanszírozás bevételei (79.+...+82.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
80.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
81.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
82.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
83.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
84.	**Váltóbevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
85.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
86.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+74.+78.+83.+84.)**	**661 845 214**	**100 920 223**	**0**	**16 623 535**	**16 623 535**	**117 543 758**
87.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (61+85)**	**1 187 288 887**	**689 517 575**	**95 162 935**	**18 711 182**	**113 874 117**	**803 391 692**

2.2. Kiadások

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	**Működési költségvetés kiadásai** (3.+…+7.+20.)	**508 717 478**	**557 043 596**	**23 512 960**	**18 688 182**	**42 201 142**	**599 244 738**
3.	Személyi juttatások	81 219 751	90 213 000	7 772 000	0	7 772 000	97 985 000
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 446 405	11 589 000	1 331 210	5 000	1 336 210	12 925 210
5.	Dologi kiadások	167 085 384	120 133 200	10 170 000	1 500 000	11 670 000	131 803 200
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 093 000	10 710 000	-538 000	0	-538 000	10 172 000
7.	Egyéb működési célú kiadások	240 872 938	280 460 324	1 450 342	1 462 542	2 912 884	283 373 208
8.	a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	3 658 500	234 000	0	0	0	234 000
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0	0	0	0	0	0
10.	- Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	225 317 838	280 226 324	1 450 342	1 462 542	2 912 884	283 139 208
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0	0
18.	- Kamattámogatások	0	0	0	0	0	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	11 896 600	0	0	0	0	0
20.	Tartalékok	0	43 938 072	3 327 408	15 720 640	19 048 048	62 986 120
21.	a 20.-ból: - Általános tartalék	0	1 792 127	3 327 408	15 720 640	19 048 048	20 840 175
22.	- Céltartalék	0	42 145 945	0	0	0	42 145 945
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (24.+26.+28.)	**495 413 342**	**32 125 000**	**53 140 000**	**0**	**53 140 000**	**85 265 000**
24.	Beruházások	473 950 084	25 625 000	52 219 000	0	52 219 000	77 844 000
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	463 937 657	0	16 442 000	0	16 442 000	16 442 000
26.	Felújítások	0	0	0	0	0	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	21 463 258	6 500 000	921 000	0	921 000	7 421 000
29.	28.-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	21 463 258	6 500 000	921 000	0	921 000	7 421 000
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
35.	- Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**1 004 130 820**	**589 168 596**	**76 652 960**	**18 688 182**	**95 341 142**	**684 509 738**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (39.+ … +41.)**	**0**	**2 106 000**	**0**	**0**	**0**	**2 106 000**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	2 106 000	0	0	0	2 106 000
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0	0
46.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50.+ … +54.)**	**123 529 804**	**139 432 779**	**4 914 975**	**0**	**4 914 975**	**144 347 754**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	11 393 250	13 112 791	0	0	0	13 112 791
52.	Központi, irányító szervi támogatás	112 136 554	126 319 988	4 914 975	0	4 914 975	131 234 963
53.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0
54.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0
55.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (56.+ … +60.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
56.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
57.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
58.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0	0	0	0	0	0
60.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0	0
61.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
62.	**Váltókiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+55.+61.+62.)**	**123 529 804**	**141 538 779**	**4 914 975**	**0**	**0**	**146 453 754**
64.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+63.)**	**1 127 660 624**	**730 707 375**	**81 567 935**	**18 688 182**	**95 341 142**	**830 963 492**

2.3. Létszám

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Megnevezés	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	Köztisztviselői létszám előirányat (fő)	0	0	0	0	0	0
3.	Közalkalmazotti létszám előirányzat (fő)	1	1	0	0	0	1
4.	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztak létszám előirányzata (fő)	0	0	0	0	0	0
5.	Munkajogi jogviszony létszám előirányzat (fő)	10	10	0	0	0	10
6.	Választott tisztségviselők létszám előirányzat (fő)	7	7	0	0	0	7
7.	**Éves tervezett létszám előirányzat (fő)**	**18**	**18**	**0**	**0**	**0**	**18**
8.	**Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)**	**2**	**2**	**0**	**0**	**0**	**2**

3. Ságvár Község Önkormányzata 2025. évi mérlege önként vállalt feladatok szerinti bontásban

3.1. Bevételek

	A	B	C	D	E	F	G
1.	**Kiemelt előirányzat megnevezése**	**2024.évi tény**	**Eredeti előirányzat**	**Korábbi módosítások**	**4. számú módosítás**	**Módosítások összesen**	**4. számú módosítás utáni előirányzat**
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+...+10.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0	0	0	0
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0	0	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+...+15.)**	**250 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	250 000	0	0	0	0	0
16.	15.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+...+22.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0	0	0	0	0
23.	22.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25.	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0	0	0
26.	Építményadó	0	0	0	0	0	0
27.	Telekadó	0	0	0	0	0	0
28.	Magánszemélyek kommunális adója	0	0	0	0	0	0
29.	Iparűzési adó	0	0	0	0	0	0
30.	Talajterhelési díj	0	0	0	0	0	0
31.	Gépjárműadó	0	0	0	0	0	0
32.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	0	0
33.	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
34.	**Működési bevételek (34.+...+44.)**	**24 568 954**	**20 700 800**	**6 442 000**	**0**	**6 442 000**	**27 142 800**
35.	Készletértékesítés ellenértéke	70 000	0	0	0	0	0
36.	Szolgáltatások ellenértéke	8 658 287	13 740 000	50 000	0	50 000	13 790 000
37.	Közvetített szolgáltatások értéke	100 500	100 000	0	0	0	100 000
38.	Tulajdonosi bevételek	2 118 000	2 200 000	0	0	0	2 200 000
39.	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0
40.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	13 379 325	4 330 800	6 392 000	0	6 392 000	10 722 800
41.	Általános forgalmi adó visszatérítése	242 842	330 000	0	0	0	330 000
42.	Kamatbevételek	0	0	0	0	0	0
43.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0
44.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0
45.	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0	0	0
46.	**Felhalmozási bevételek (46.+...+50.)**	**38 606 300**	**30 000 000**	**-6 378 000**	**0**	**-6 378 000**	**23 622 000**
47.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0
48.	Ingatlanok értékesítése	30 748 032	30 000 000	-6 378 000	0	-6 378 000	23 622 000
49.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	7 858 268	0	0	0	0	0
50.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0
51.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0
52.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52.+ ... +54.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
53	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
54.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
55.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
56.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
57.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
58.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
59.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
60.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
61.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
62.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+11.+17.+24.+33.+45.+51.+56.)**	**63 425 254**	**50 700 800**	**64 000**	**0**	**64 000**	**50 764 800**
63.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
65.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0
66.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
67.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67.+...+70.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
68.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
69.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
70.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
71.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
72.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
73.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
74.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
75.	**Belföldi finanszírozás bevételei (75.+ ... +77.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0
77.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0
78.	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0
79.	**Külföldi finanszírozás bevételei (79.+...+82.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
80.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
81.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
82.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
83.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
84.	**Váltóbevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
85.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
86.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+74.+78.+83.+84.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
87.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (61+85)	63 425 254	50 700 800	64 000	0	64 000	50 764 800

3.2. Kiadások

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	**Működési költségvetés kiadásai** (3.+…+7.+20.)	**22 133 294**	**9 511 000**	**13 659 000**	**23 000**	**13 682 000**	**23 193 000**
3.	Személyi juttatások	6 496 006	6 536 000	41 500	0	41 500	6 577 500
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	869 982	958 000	8 000	0	8 000	966 000
5.	Dologi kiadások	13 467 306	1 717 000	13 609 500	23 000	13 632 500	15 349 500
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0
7.	Egyéb működési célú kiadások	1 300 000	300 000	0	0	0	300 000
8.	a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0	0	0	0	0	0
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0	0	0	0	0	0
10.	- Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	900 000	0	0	0	0	0
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0	0
18.	- Kamattámogatások	0	0	0	0	0	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	400 000	300 000	0	0	0	300 000
20.	Tartalékok	0	0	0	0	0	0
21.	a 20.-ból: - Általános tartalék	0	0	0	0	0	0
22.	- Céltartalék	0	0	0	0	0	0
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (24.+26.+28.)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24.	Beruházások	0	0	0	0	0	0
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0	0
26.	Felújítások	0	0	0	0	0	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0
29.	28.-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
35.	- Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**22 133 294**	**9 511 000**	**13 659 000**	**23 000**	**13 682 000**	**23 193 000**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (39.+ … +41.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**	**0**	**0**	**0**		
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0	0
46.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50.+ … +54.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0
52.	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0	0	0
53.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0
54.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0
55.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (56.+ … +60.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
56.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
57.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
58.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0	0	0	0	0	0
60.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0	0
61.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
62.	**Váltókiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+55.+61.+62.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+63.)**	**22 133 294**	**9 511 000**	**13 659 000**	**23 000**	**13 682 000**	**23 193 000**

3.3. Létszám

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Megnevezés	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	Köztisztviselői létszám előirányat (fő)	0	0	0	0	0	0
3.	Közalkalmazotti létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
4.	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztak létszám előirányzata (fő)	0	0	0	0	0	0
5.	Munkajogi jogviszony létszám előriányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
6.	Választott tisztségviselők létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
7.	**Éves tervezett létszám előirányzat (fő)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8.	**Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

4. Ságvár Község Önkormányzata 2025. évi mérlege államigazgatási feladatok szerinti bontásban

4.1. Bevételek

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+...+10.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0	0	0	0
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0	0	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+...+15.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	0	0	0	0	0	0
16.	15.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+...+22.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0	0	0	0	0
23.	22.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25.	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0	0	0
26.	Építményadó	0	0	0	0	0	0
27.	Telekadó	0	0	0	0	0	0
28.	Magánszemélyek kommunális adója	0	0	0	0	0	0
29.	Iparűzési adó	0	0	0	0	0	0
30.	Talajterhelési díj	0	0	0	0	0	0
31.	Gépjárműadó	0	0	0	0	0	0
32.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	0	0
33.	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
34.	**Működési bevételek (34.+...+44.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
35.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0	0
36.	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0	0
37.	Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0	0
38.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0	0
39.	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0
40.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0
41.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0	0
42.	Kamatbevételek	0	0	0	0	0	0
43.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0
44.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0
45.	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0	0	0
46.	**Felhalmozási bevételek (46.+...+50.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
47.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0
48.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0
49.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0
50.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0
51.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0
52.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52.+ ... +54.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
53	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
54.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
55.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
56.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
57.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
58.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
59.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
60.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
61.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
62.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+11.+17.+24.+33.+45.+51.+56.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
65.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0
66.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
67.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67.+...+70.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
68.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
69.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
70.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
71.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
72.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
73.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
74.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
75.	**Belföldi finanszírozás bevételei (75.+ ... +77.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0
77.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0
78.	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0
79.	**Külföldi finanszírozás bevételei (79.+...+82.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
80.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
81.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
82.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
83.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
84.	**Váltóbevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
85.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
86.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+74.+78.+83.+84.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
87.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (61+85)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

4.2. Kiadások

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	**Működési költségvetés kiadásai** (3.+…+7.+20.)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.	Személyi juttatások	0	0	0	0	0	0
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0	0	0	0
5.	Dologi kiadások	0	0	0	0	0	0
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0
7.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0
8.	a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0	0	0	0	0	0
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0	0	0	0	0	0
10.	- Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0	0
18.	- Kamattámogatások	0	0	0	0	0	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
20.	Tartalékok	0	0	0	0	0	0
21.	a 20.-ból: - Általános tartalék	0	0	0	0	0	0
22.	- Céltartalék	0	0	0	0	0	0
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (24.+26.+28.)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24.	Beruházások	0	0	0	0	0	0
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0	0
26.	Felújítások	0	0	0	0	0	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0
29.	28.-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
35.	- Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (39.+ … +41.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0	0
46.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50.+ … +54.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0
52.	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0	0	0
53.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0
54.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0
55.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (56.+ … +60.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
56.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
57.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
58.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0	0	0	0	0	0
60.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0	0
61.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
62.	**Váltókiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+55.+61.+62.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+63.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

4.3. Létszám

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Megnevezés	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	Köztisztviselői létszám előirányat (fő)	0	0	0	0	0	0
3.	Közalkalmazotti létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
4.	Pedagógus életpálya alapján foglalkozttak létszám előirányzata (fő)	0	0	0	0	0	0
5.	Munkajogi jogviszony létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
6.	Választott tisztségviselők létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
7.	**Éves tervezett létszám előirányzat (fő)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8.	**Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

5. Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi összevont mérlege

5.1. bevételek

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+...+10.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0	0	0	0
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0	0	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	-1	0	0	0	0	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+...+15.)**	**4 189 619**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 189 619	0	0	0	0	0
16.	15.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+...+22.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0	0	0	0	0
23.	22.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**5 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25.	Építményadó	0	0	0	0	0	0
26.	Telekadó	0	0	0	0	0	0
27.	Magánszemélyek kommunális adója	0	0	0	0	0	0
28.	Iparűzési adó	0	0	0	0	0	0
29.	Talajterhelési díj	0	0	0	0	0	0
30.	Gépjárműadó	0	0	0	0	0	0
31.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	0	0
32.	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
33.	**Működési bevételek (34.+...+44.)**	**102 733**	**2 000**	**810 000**	**0**	**810 000**	**812 000**
34.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0	0
35.	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0	0
36.	Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0	0
37.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0	0
38.	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0
39.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0
40.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0	0
41.	Kamatbevételek	60	1 000	0	0	0	1 000
42.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0
43.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0
44.	Egyéb működési bevételek	102 673	1 000	810 000	0	810 000	811 000
45.	**Felhalmozási bevételek (46.+...+50.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
46.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0
47.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0
48.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0
49.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0
50.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0
51.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52.+ ... +54.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
52.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
53.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
54.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
55.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
56.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
57.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
58.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
59.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
60.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
61.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+11.+17.+24.+33.+45.+51.+56.)**	**4 297 352**	**2 000**	**810 000**	**0**	**810 000**	**812 000**
62.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
64.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0
65.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
66.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67.+...+70.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
67.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
68.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
69.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
70.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
71.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.+74.)**	**116 844 000**	**129 716 000**	**4 914 975**	**0**	**4 914 975**	**134 630 975**
72.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	4 707 446	3 396 012	0	0	0	3 396 012
73.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
74.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	112 136 554	126 319 988	4 914 975	0	4 914 975	131 234 963
75.	**Belföldi finanszírozás bevételei (76.+ ... +78.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0
77.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0
78.	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0
79.	**Külföldi finanszírozás bevételei (80.+...+83.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
80.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
81.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
82.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
83.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
84.	**Váltóbevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
85.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
86.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+75.+79.+84.+85.)**	**116 844 000**	**129 716 000**	**4 914 975**	**0**	**4 914 975**	**134 630 975**
87.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (61.+86.)**	**121 141 352**	**129 718 000**	**5 724 975**	**0**	**5 724 975**	**135 442 975**

5.2. Kiadások

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	**Működési költségvetés kiadásai** (3.+…+7.+20.)	**117 012 041**	**129 418 000**	**5 314 975**	**0**	**5 314 975**	**134 732 975**
3.	Személyi juttatások	93 944 402	101 687 000	4 400 000	0	4 400 000	106 087 000
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 705 479	13 751 000	514 975	0	514 975	14 265 975
5.	Dologi kiadások	10 362 160	13 980 000	400 000	0	400 000	14 380 000
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0
7.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0
8.	a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0	0	0	0	0	0
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0	0	0	0	0	0
10.	- Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0	0
18.	- Kamattámogatások	0	0	0	0	0	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
20.	Tartalékok	0	0	0	0	0	0
21.	a 20.-ból: - Általános tartalék	0	0	0	0	0	0
22.	- Céltartalék	0	0	0	0	0	0
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (24.+26.+28.)	**733 299**	**300 000**	**410 000**	**0**	**410 000**	**710 000**
24.	Beruházások	733 299	300 000	410 000	0	410 000	710 000
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0	0
26.	Felújítások	0	0	0	0	0	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0
29.	28.-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
35.	- Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**117 745 340**	**129 718 000**	**5 724 975**	**0**	**5 724 975**	**135 442 975**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (39.+ … +41.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0	0
46.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50.+ … +54.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0
52.	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0	0	0
53.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0
54.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0
55.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (56.+ … +60.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
56.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
57.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
58.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0	0	0	0	0	0
60.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0	0
61.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
62.	**Váltókiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+55.+61.+62.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+63.)**	**117 745 340**	**129 718 000**	**5 724 975**	**0**	**5 724 975**	**135 442 975**

5.3. Létszám

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Megnevezés	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	Köztisztviselői létszám előirányat (fő)	11	11	0	0	0	11
3.	Közalkalmazotti létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
4.	Pedagógus életpálya alapján foglalkozttak létszám előirányzata (fő)	0	0	0	0	0	0
5.	Munkajogi jogviszony létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
6.	Választott tisztségviselők létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
7.	**Éves tervezett létszám előirányzat (fő)**	**11**	**11**	**0**	**0**	**0**	**11**
8.	**Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

6. Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi mérlege kötelező feladatok szerinti bontásban

6.1. Bevételek

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+...+10.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0	0	0	0
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0	0	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+...+15.)**	**4 189 619**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 189 619	0	0	0	0	0
16.	15.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+...+22.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0	0	0	0	0
23.	22.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**5 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25.	Építményadó	0	0	0	0	0	0
26.	Telekadó	0	0	0	0	0	0
27.	Magánszemélyek kommunális adója	0	0	0	0	0	0
28.	Iparűzési adó	0	0	0	0	0	0
29.	Talajterhelési díj	0	0	0	0	0	0
30.	Gépjárműadó	0	0	0	0	0	0
31.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	0	0
32.	Egyéb közhatalmi bevételek	5 000	0	0	0	0	0
33.	**Működési bevételek (34.+...+44.)**	**102 733**	**2 000**	**810 000**	**0**	**810 000**	**812 000**
34.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0	0
35.	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0	0
36.	Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0	0
37.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0	0
38.	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0
39.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0
40.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0	0
41.	Kamatbevételek	60	1 000	0	0	0	1 000
42.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0
43.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0
44.	Egyéb működési bevételek	102 673	1 000	810 000	0	810 000	811 000
45.	**Felhalmozási bevételek (46.+...+50.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
46.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0
47.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0
48.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0
49.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0
50.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0
51.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52.+ ... +54.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
52.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
53.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
54.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
55.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
56.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
57.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
58.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
59.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
60.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
61.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+11.+17.+24.+33.+45.+51.+56.)**	**4 297 352**	**2 000**	**810 000**	**0**	**810 000**	**812 000**
62.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
64.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0
65.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
66.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67.+...+70.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
67.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
68.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
69.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
70.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
71.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.+74.)**	**116 844 000**	**129 716 000**	**4 914 975**	**0**	**4 914 975**	**134 630 975**
72.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	4 707 446	3 396 012	0	0	0	3 396 012
73.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
74.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	112 136 554	126 319 988	4 914 975	0	4 914 975	131 234 963
75.	**Belföldi finanszírozás bevételei (76.+ ... +78.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0
77.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0
78.	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0
79.	**Külföldi finanszírozás bevételei (80.+...+83.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
80.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
81.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
82.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
83.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
84.	**Váltóbevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
85.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
86.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+75.+79.+84.+85.)**	**116 844 000**	**129 716 000**	**4 914 975**	**0**	**4 914 975**	**134 630 975**
87.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (61.+86.)**	**121 141 352**	**129 718 000**	**5 724 975**	**0**	**5 724 975**	**135 442 975**

6.2. Kiadások

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	**Működési költségvetés kiadásai** (3.+…+7.+20.)	**116 110 704**	**128 259 000**	**5 956 975**	**0**	**5 956 975**	**134 215 975**
3.	Személyi juttatások	93 239 402	100 812 000	4 915 000	0	4 915 000	105 727 000
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 613 829	13 643 000	575 975	0	575 975	14 218 975
5.	Dologi kiadások	10 257 473	13 804 000	466 000	0	466 000	14 270 000
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0
7.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0
8.	a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0	0	0	0	0	0
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0	0	0	0	0	0
10.	- Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0	0
18.	- Kamattámogatások	0	0	0	0	0	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
20.	Tartalékok	0	0	0	0	0	0
21.	a 20.-ból: - Általános tartalék	0	0	0	0	0	0
22.	- Céltartalék	0	0	0	0	0	0
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (24.+26.+28.)	**733 299**	**300 000**	**410 000**	**0**	**410 000**	**710 000**
24.	Beruházások	733 299	300 000	410 000	0	410 000	710 000
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0	0
26.	Felújítások	0	0	0	0	0	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0
29.	28.-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
35.	- Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**116 844 003**	**128 559 000**	**6 366 975**	**0**	**6 366 975**	**134 925 975**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (39.+ … +41.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0	0
46.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50.+ … +54.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0
52.	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0	0	0
53.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0
54.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0
55.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (56.+ … +60.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
56.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
57.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
58.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0	0	0	0	0	0
60.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0	0
61.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
62.	**Váltókiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+55.+61.+62.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+63.)**	**116 844 003**	**128 559 000**	**6 366 975**	**0**	**6 366 975**	**134 925 975**

6.3. Létszám

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Megnevezés	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	Köztisztviselői létszám előirányat (fő)	11	11	0	0	0	11
3.	Közalkalmazotti létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
4.	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztak létszám előirányzata (fő)	0	0	0	0	0	0
5.	Munkajogi jogviszony létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
6.	Választott tisztségviselők létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
7.	**Éves tervezett létszám előirányzat (fő)**	**11**	**11**	**0**	**0**	**0**	**11**
8.	**Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

7.Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi mérlege önként vállalt feladatok szerinti bontásban

7.1. Bevételek

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi tény	**Eredeti előirányzat**	**Korábbi módosítások**	**4. számú módosítás**	**Módosítások összesen**	**4. számú módosítás utáni előirányzat**
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+...+10.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0	0	0	0
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0	0	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+...+15.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	0	0	0	0	0	0
16.	15.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+...+22.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0	0	0	0	0
23.	22.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25.	Építményadó	0	0	0	0	0	0
26.	Telekadó	0	0	0	0	0	0
27.	Magánszemélyek kommunális adója	0	0	0	0	0	0
28.	Iparűzési adó	0	0	0	0	0	0
29.	Talajterhelési díj	0	0	0	0	0	0
30.	Gépjárműadó	0	0	0	0	0	0
31.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	0	0
32.	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
33.	**Működési bevételek (34.+...+44.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
34.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0	0
35.	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0	0
36.	Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0	0
37.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0	0
38.	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0
39.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0
40.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0	0
41.	Kamatbevételek	0	0	0	0	0	0
42.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0
43.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0
44.	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0	0	0
45.	**Felhalmozási bevételek (46.+...+50.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
46.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0
47.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0
48.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0
49.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0
50.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0
51.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52.+ ... +54.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
52.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
53.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
54.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
55.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
56.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
57.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
58.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
59.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
60.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
61.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+11.+17.+24.+33.+45.+51.+56.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
62.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
64.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0
65.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
66.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67.+...+70.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
67.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
68.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
69.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
70.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
71.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.+74.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
72.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
73.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
74.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	0	0	0	0	0	0
75.	**Belföldi finanszírozás bevételei (76.+ ... +78.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0
77.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0
78.	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0
79.	**Külföldi finanszírozás bevételei (80.+...+83.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
80.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
81.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
82.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
83.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
84.	**Váltóbevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
85.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
86.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+75.+79.+84.+85.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
87.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (61.+86.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

7.2. Kiadások

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	**Működési költségvetés kiadásai** (3.+…+7.+20.)	**0**	**50 000**	**-50 000**	**0**	**-50 000**	**0**
3.	Személyi juttatások	0	50 000	-50 000	0	-50 000	0
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0	0	0	0
5.	Dologi kiadások	0	0	0	0	0	0
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0
7.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0
8.	a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0	0	0	0	0	0
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0	0	0	0	0	0
10.	- Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0	0
18.	- Kamattámogatások	0	0	0	0	0	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
20.	Tartalékok	0	0	0	0	0	0
21.	a 20.-ból: - Általános tartalék	0	0	0	0	0	0
22.	- Céltartalék	0	0	0	0	0	0
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (24.+26.+28.)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24.	Beruházások	0	0	0	0	0	0
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0	0
26.	Felújítások	0	0	0	0	0	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0
29.	28.-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
35.	- Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**0**	**50 000**	**-50 000**	**0**	**-50 000**	**0**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (39.+ … +41.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0	0
46.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50.+ … +54.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0
52.	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0	0	0
53.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0
54.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0
55.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (56.+ … +60.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
56.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
57.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
58.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0	0	0	0	0	0
60.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0	0
61.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
62.	**Váltókiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+55.+61.+62.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+63.)**	**0**	**50 000**	**-50 000**	**0**	**-50 000**	**0**

7.3. Létszám

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Megnevezés	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	Köztisztviselői létszám előirányat (fő)	0	0	0	0	0	0
3.	Közalkalmazotti létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
4.	Pedagógus életpálya alapján foglalkozttak létszám előirányzata (fő)	0	0	0	0	0	0
5.	Munkajogi jogviszony létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
6.	Választott tisztségviselők létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
7.	**Éves tervezett létszám előirányzat (fő)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8.	**Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

8. Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi mérlege államigazgatási feladatok szerinti bontásban

8.1. Bevételek

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+...+10.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0	0	0	0
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0	0	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+...+15.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	0	0	0	0	0	0
16.	15.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+...+22.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0	0	0	0	0
23.	22.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25.	Építményadó	0	0	0	0	0	0
26.	Telekadó	0	0	0	0	0	0
27.	Magánszemélyek kommunális adója	0	0	0	0	0	0
28.	Iparűzési adó	0	0	0	0	0	0
29.	Talajterhelési díj	0	0	0	0	0	0
30.	Gépjárműadó	0	0	0	0	0	0
31.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	0	0
32.	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0
33.	**Működési bevételek (34.+...+44.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
34.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0	0
35.	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0	0
36.	Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0	0
37.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0	0
38.	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0
39.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0
40.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0	0
41.	Kamatbevételek	0	0	0	0	0	0
42.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0
43.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0
44.	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0	0	0
45.	**Felhalmozási bevételek (46.+...+50.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
46.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0
47.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0
48.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0
49.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0
50.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0
51.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52.+ ... +54.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
52.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
53.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
54.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
55.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
56.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
57.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
58.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0
59.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0
60.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0
61.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+11.+17.+24.+33.+45.+51.+56.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
62.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
64.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0
65.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
66.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67.+...+70.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
67.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
68.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
69.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
70.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
71.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.+74.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
72.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
73.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0
74.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	0	0	0	0	0	0
75.	**Belföldi finanszírozás bevételei (76.+ ... +78.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0
77.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0
78.	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0
79.	**Külföldi finanszírozás bevételei (80.+...+83.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
80.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
81.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0
82.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0
83.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0
84.	**Váltóbevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
85.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
86.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+75.+79.+84.+85.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
87.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (61.+86.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

8.2.Kiadások

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	**Működési költségvetés kiadásai** (3.+…+7.+20.)	**901 337**	**1 109 000**	**-592 000**	**0**	**-592 000**	**517 000**
3.	Személyi juttatások	705 000	825 000	-465 000	0	-465 000	360 000
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	91 650	108 000	-61 000	0	-61 000	47 000
5.	Dologi kiadások	104 687	176 000	-66 000	0	-66 000	110 000
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0
7.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0
8.	a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0	0	0	0	0	0
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0	0	0	0	0	0
10.	- Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0	0
18.	- Kamattámogatások	0	0	0	0	0	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
20.	Tartalékok	0	0	0	0	0	0
21.	a 20.-ból: - Általános tartalék	0	0	0	0	0	0
22.	- Céltartalék	0	0	0	0	0	0
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (24.+26.+28.)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24.	Beruházások	0	0	0	0	0	0
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0	0
26.	Felújítások	0	0	0	0	0	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0
29.	28.-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0	0	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0	0
35.	- Lakástámogatás	0	0	0	0	0	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**901 337**	**1 109 000**	**-592 000**	**0**	**-592 000**	**517 000**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (39.+ … +41.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0	0
46.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50.+ … +54.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0
52.	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0	0	0
53.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0
54.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0
55.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (56.+ … +60.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
56.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
57.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0
58.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0	0	0	0	0	0
60.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0	0
61.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
62.	**Váltókiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
63.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+55.+61.+62.)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
64.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+63.)**	**901 337**	**1 109 000**	**-592 000**	**0**	**-592 000**	**517 000**

8.3. Létszám

	A	B	C	D	E	F	G
1.	Megnevezés	2024.évi tény	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	4. számú módosítás	Módosítások összesen	4. számú módosítás utáni előirányzat
2.	Köztisztviselői létszám előirányat (fő)	0	0	0	0	0	0
3.	Közalkalmazotti létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
4.	Pedagógus életpálya alapján foglalkozttak létszám előirányzata (fő)	0	0	0	0	0	0
5.	Munkajogi jogviszony létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
6.	Választott tisztségviselők létszám előirányzat (fő)	0	0	0	0	0	0
7.	**Éves tervezett létszám előirányzat (fő)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8.	**Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

6. melléklet a 2/2026. (II. 26.) önkormányzati rendelethez
10. melléklet a 4/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelethez

Ságvár Község Önkormányzata 2025.évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

	A	B	C	D
1.	**2024.évi XC törvény 2.melléklete száma**	**Jogcím**	**2025. évi tervezett támogatás összesen**	**Módosított támogatás összege**
2.	1.1.	Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	89 722 320	97 897 160
3.	2.1.1.	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	9 087 104	14 678 017
4.	1.2.2.1., 1.2.3.1.1.1,1.2.3.1.1.2 .,1.2.5.1.1.	Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	133 998 200	136 146 600
5.	1.2.1.1.	Óvodaműködtetés támogatás	18 444 018	18 737 054
6.	1.2.6.	Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása	1 890 000	2 835 000
7.	1.3.1.	Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	11 410 000	11 410 000
8.	1.3.2.1.,1.3.2.3.2.,1.3. 2.4.1.,1.3.2.4.3.	Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	22 669 670	23 458 800
9.	1.3.3.1.1.,1.3.3.1.2.,1, 3,3,2,	Bölcsöde támogatása	44 308 400	44 308 400
10.	1.4.1.1.,1.4.1.2.	Gyermekétkeztetés támogatása	50 853 956	50 088 174
11.	1.5.2.	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	4 499 029	4 499 029
12.	2.3.2.	Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő ptólék	0	3 840 617
13.	2.3.1.	A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó támogatása	0	1 413 510
14.	2.1.5.41	Önkormányzatok rendkívüli támogatása		3 330 150
15.	2.1.6.30.	A költségvetési éves megelőző év elszámolása alapján a helyi önkormányzatok részéről a költségvetési évben keletkező pótigény összege	0	2 888 783
16.	2.1.6.31.	A kincstári felülvizsgálat illetve az ÁSZ ellenőrzése alapján a helyi önkormányzatokat pótlólagosan megillető támogatások költségvetési évben kifizetett összege	241 000	241 000
17.	2.4.7	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása		732 240
18.		**Összesen:**	**386 882 697**	**416 504 534**

Az előterjesztés 2. melléklete

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT
a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján
Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelettervezetéhez.

Tisztelt Képviselő-testület,

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján elvégeztem a fenti rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatát, amelynek keretén belül felmértem a szabályozás várható következményeit, amelynek eredményéről az alábbiakban adok tájékoztatást.

a) A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása, különösen
aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai:
Az ágazati jogszabályok alapján megfogalmazott pénzügyi-gazdasági feltételek figyelembevételével határozza meg a bevételi és kiadási előirányzatokat és a gazdálkodás főbb irányvonalait.
A költségvetés végrehajtása során elsőbbséget élvez az önkormányzat működőképességének biztosítása, az önkormányzat kötelező feladatainak ellátásához szükséges forrás biztosítása.
A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti az önkormányzat Gazdasági Programjában és költségvetési kompenzációjában a szociális rendszer fejlesztésére vonatkozó célok megvalósulását, a foglalkoztatás növelését.
A rendeletben foglaltak végrehajtásának gazdasági, költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

ab) környezeti és egészségi következményei:
Nem határozhatóak meg pontosan. A költségvetési rendelettervezet rendelkezik többek között az egészségügyi, szociális, család- és gyermekjóléti feladatok, a településüzemeltetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáról is, ezáltal biztosítja az önkormányzat a kötelező és önként vállalt feladatainak zökkenőmentes megvalósítását.
A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtásának meghatározó környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.

ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:
Nem jelent többletet az eddig ellátott munkához képest.

b) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:
Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (4) bekezdése alapján a képviselő-testület az Áht 34. (2) és (3) bekezdése szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások

költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
Az Áht. 34. § (2) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.
Az Áht. 34. § (3) bekezdés alapján a helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.
Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II.25.) önkormányzati rendelet 5. § (2) és (3) bekezdései alapján a képviselő-testület az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 50 000 000 Ft összeghatárig – mely esetenként a 30 000 000 Ft összeghatárt nem haladhatja meg – a polgármesterre ruházza át. Az átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására vonatkozó javaslattal együtt.

c) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: rendelkezésre állnak.

Ságvár, 2026. február 13.

Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője

Kétszeriné dr. Takács Éva
jegyző

Az előterjesztés 3. melléklete

INDOKOLÁS
a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-a alapján
Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelettervezetéhez.

Az indokolás közzétételéről szóló álláspont:
(A Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelölésről szóló 5/2019. (III. 13.) IM rendelet alapján.)

a) a jogszabály jelentős társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása, környezeti és egészségi következménye, adminisztratív terheket befolyásoló hatása
- **kimutatható,**
- nem mutatható ki.

b) a jogszabály technikai, vagy végrehajtási jellegű
- igen,
- **nem.**

A különleges jogrendben alkotható jogszabály tervezetéhez tartozó indokolást nem kell közzétenni.

A fentiek alapján a jogszabálytervezetet **közzé kell tenni** nem kell közzétenni.

I. Általános Indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (4) bekezdése alapján a képviselő-testület az Áht 34. (2) és (3) bekezdése szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
Az Áht. 34. § (2) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.
Az Áht. 34. § (3) bekezdés alapján a helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II.25.) önkormányzati rendelet 5. § (2) és (3) bekezdései alapján a képviselő-testület az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 50 000 000 Ft összeghatárig – mely esetenként a 30 000 000 Ft összeghatárt nem haladhatja meg – a polgármesterre ruházza át. Az átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására vonatkozó javaslattal együtt.

I. Részletes Indokolás

Az 1. §-hoz

Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének bevételeinek és kiadásainak, valamint a kiadási főösszegen belül a módosított kiemelt előirányzatok módosítását határozza meg a vonatkozó jogszabályok és egyéb intézkedések alapján.

A 2. §-hoz

Az önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeleteinek alábbi mellékleteit módosítja a vonatkozó jogszabályok és egyéb intézkedések alapján:

- a bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban,
- a működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatása önkormányzati szinten,
- az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezése
- az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként,
- a bevételek és kiadások önkormányzati, közös hivatali megoszlása, és az éves (tervezett) létszám előirányzat és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban.

A 3. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezés.

Ságvár, 2026. február 13.

Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője

Kétszeriné dr. Takács Éva
jegyző

Tartalék		Kezdeti		Céltartalék		Kezdeti	
		+	-			+	-
				Fejlesztési			
I.	Pénzmaradvány	1 792 127					
2025.március	Vagyonbiztosítás		200 000				
	Ingatlan közművesítés /Petőfi Sándor u. 44./		80 000				
	Fogorvosi ügyelet ellátásához hj.Siófok Város Önkormányzata		117 000				
2025.május	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	3 259 865					
	Szociális ágazati összevont pótlék	332 166			**összesen**	**0**	
	Szociális ágazati összevont pótlék	334 936		**Működési**			
	Szociális ágazati összevont pótlék	317 790			Pénzmarardvány /DRV eszközhasználati díj/	26 145 945	
	Szociális ágazati összevont pótlék	334 641			DRV eszközhasználati díj	16 000 000	
	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	496 900					
	Közfoglalkoztatás 8 órás 2 fő /2025.03.10-2025.10.31./		60 000				
	ÁFA befizetés		6 378 000				
2025.szeptember	Szociális ágazati összevont pótlék	325 526					
	Szociális ágazati összevont pótlék	328 829					
	Szociális ágazati összevont pótlék	305 894					
	Szociális ágazati összevont pótlék	313 012					
	Költségvetési évet megelőző év elszámolás alapján keletkező pótigény	2 888 783					
	2025.évi szociális célú tüzelőanyag vásárlás		490				
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		3 259 865				
	Versenyképes Járások Program ingatlan vásárlás		201 000				
	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás		601 687				
	Önkormányzati tulajdonú gépek bérleti díja	50 000					
	Rátemetés	100 000					
	Továbbszámlázott szolgáltatás/védőnő/	100 000					
	Igazgatási szolgáltatási díjak	50 000					
	Segélyezés, szociális feladatok ellátása		100 000				
2025.október	Állategészségügyi és mg-i feladat		151 000				
2025.október	Játszótér kialakítása Ságváron"Önkormányzati tulajdonú ingatlanok fejlesztése MFP-ÖTIFB/2025"		26 000		összesen	**42 145 945**	
	OEP támogatás háziorvosi ellátás	491 000					
	Egyéb községi feladatok		45 000				
2025.október	Vízrendezés, belvízelvezetés		52 000				
	Informatikai eszközök beszerzése+ program		336 000				
2025.november	Helyi humán fejlesztések Nagyberény, Ságvár, Nyim, Som és Bedegkér településeken TOP_PLUSZ-3.1.3-23-SO1-2024-00004	2 060 000					
	Háziorvosi alapellátás kiadásai		185 000				

2025.november	Önkormányzatok rendkívüli önkormányzati támogatása	3 330 150					
	Szociális ágazati összevont pótlék	309 705					
	Szociális ágazati összevont pótlék	313 013					
	Kulturális feladatok bérjellegű támogatása	732 240					
	Közfoglalkoztatás 8 órás 2 fő /2025.11.01-2026.08.31./	310 000					
	Egyéb községi feladatok		500 000				
	Pályázat és támogatáskezelés, ellenőrzés kiadásai		1 343 000				
	Továbbszámlázott szolgáltatás/védőnő/	50 000					
	Sírhely megváltásának díja	500 000					
	Továbbszámlázott szolgáltatás /temető vízhasználat/	250 000					
	Som Község Önkormányzata/fogorvosi rendelő eszközeinek vásárlása/		921 000				
2025.november	Ságvári élő advent		23 000				
	Versenyképes Járások Program ingatlan vásárlás		10 000				
	Önkormányzat kiadása		400 000				
	Köztemető fenntartás és működtetés		150 000				
2025.december	Közvilágítás		500 000				
	Háziorvosi alapellátás kiadásai		54 000				
	Ságvár Község Önkormányzatának hozzájárulása Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társuláshoz		1 462 542				
	Helyi humán fejlesztések Nagyberény, Ságvár, Nyim, Som és Bedegkér településeken TOP_PLUSZ-3.1.3-23-SO1-2024-00004		5 000				
2025.december	Állategészségügyi és mg-i feladat		29 000				
	Fogorvosi ügyelet ellátásához hj.Siófok Város Önkormányzata		127 000				
	Háziorvosi alapellátás kiadásai		230 000				
2026.február	Szociális ágazati összevont pótlék	313 009					
	Szociális ágazati összevont pótlék	312 096					
	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	1 462 542					
	ÁHB megelőlegezések	16 623 535					
		38 387 759	**17 547 584**		**összesen**	**0**	
	Alakulása	**20 840 175**			**Alakulása**	**42 145 945**	

1.sz.melléklet

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE
2025. ÉV

Ft-ban

BEVÉTELEK	2025. évi terv	2025. évi mód	KIADÁSOK	2025. évi terv	2025. évi mód
Önkormányzatok működési támogatásai	395 431 952	416 504 534	*Személyi juttatások*	96 749 000	104 562 500
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	43 000 000	62 217 000	*Munkáltatót terhelő járulékok*	12 547 000	13 891 210
Közhatalmi bevételek /adóbevételek/	113 200 000	111 509 000	*Dologi kiadások*	121 850 200	147 152 700
Működési bevételek	51 226 200	58 938 200	*Ellátottak pénzbeli juttatása*	10 710 000	10 172 000
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	*Egyéb működési célú kiadás*	280 760 324	283 673 208
			ebből *Működési célú pe.átadás áh.on belülre*	280 226 324	283 139 208
			Működési célú pe.átadás áh.on kívülre	300 000	300 000
			Működési célú tartalék	43 938 072	62 986 120
MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK	**602 858 152**	**649 168 734**	**MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK**	**566 554 596**	**622 437 738**
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	5 000 000	62 382 000	*Beruházások*	25 625 000	77 844 000
Felhalmozási bevételek (vagyonértékesítés)	30 000 000	23 622 000	*Felújítások*	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 440 000	1 440 000	*Egyéb felhalmozási célú kiadások*	6 500 000	7 421 000
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK	**36 440 000**	**87 444 000**	**FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK**	**32 125 000**	**85 265 000**
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	**639 298 152**	**736 612 734**	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	**598 679 596**	**707 702 738**
Hitel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	*Központi, irányító szervi támogatások folyósítása*	126 319 988	131 234 963
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	100 920 223	100 920 223	*ÁHB megelőlegezés visszafizetése*	13 112 791	13 112 791
Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	*Belföldi értékpapírok kiadásai*	0	0
Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	0	*Pénzeszköz betétként elhelyezése*	0	0
ÁHB megelőlegezések	0	16 623 535	*Adósságszolgálat hitel törlesztés*	2 106 000	2 106 000
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**740 218 375**	**854 156 492**	**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**740 218 375**	**854 156 492**

1/A. sz. melléklet

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK BEVÉTELEI
2025. ÉV

Ft-ban

		Felhalmozási bevétel		Működési bevétel	
		2025. évi terv	2025. évi mód	2025. évi terv	2025. évi mód
I.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)**			**438 431 952**	**478 721 534**
1./	**Önkormányzatok működési támogatásai (B11)**			**395 431 952**	**416 504 534**
a)	**Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)**			**98 809 424**	**112 575 177**
	Települési önkormányzatok működési támogatása			89 722 320	97 897 160
	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás			9 087 104	14 678 017
b)	**Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)**			**154 332 218**	**157 718 654**
	Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása			133 998 200	136 146 600
	Óvodaműködtetés támogatás			18 444 018	18 737 054
	Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása			1 890 000	2 835 000
c)	**Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)**			**78 388 070**	**83 017 817**
	Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása			11 410 000	11 410 000
	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása			22 669 670	23 458 800
	Bölcsöde támogatás			44 308 400	44 308 400
	Szociális ágazati összevont pótlék				3 840 617
d)	**Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)**			**50 853 956**	**50 088 174**
	Gyermekétkeztetés támogatása			50 853 956	50 088 174
	Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása			0	0
e)	**Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)**			**4 499 029**	**5 231 269**
	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása			4 499 029	4 499 029
	Kulturális feladatok bérjellegű támogatása				732 240
f)	**Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)**			**8 308 255**	**4 743 660**
	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás			5 048 390	0
	Települési önkormányzatok működési támogatása			3 259 865	0
	2025.évi szociális célő tüzelőanyag vásárlás kiegészítő támogatás				1 413 510
	Önkormányzatok rendkívüli önkormányzati támogatása				3 330 150
g)	**Elszámolásból származó bevételek (B116)**			**241 000**	**3 129 783**
	Felülvizsgálat, ÁSZ ellenőrzés alapján póttámogatás			241 000	241 000
	Költségvetési évet megelőző év elszámolás alapján keletkező pótigény				2 888 783

		Felhalmozási bevétel		Működési bevétel	
		2025. évi terv	2025. évi mód	2025. évi terv	2025. évi mód
2./	**Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)**			**43 000 000**	**62 217 000**
	OEP támogatás háziorvosi ellátás			12 000 000	14 000 000
	Működési hozzájárulás KÖH fenntartásához /Som/			14 209 000	14 209 000
	Működési hozzájárulás KÖH fenntartásához /Nyim/			6 814 000	6 814 000
	Működési hozzájárulás Társulás fenntartásához/Som/			3 101 000	3 101 000
	Működési hozzájárulás Társulás fenntartásához Nyim/			1 487 000	1 487 000
	Működési hozzájárulás óvoda fenntartásához/Som/			0	0
	Működési hozzájárulás óvoda fenntartásához/Nyim/			0	0
	Működési hozzájárulás takarítás fenntartásához/Som/			1 371 000	1 371 000
	Működési hozzájárulás takarítás fenntartásához/Nyim/			657 000	657 000
	Siófok Város Önkormányzatának hozzájárulás kerékpárút fenntartásához			300 000	300 000
	Működési hozzájárulás óvoda,közös önkormányzati hivatal fűtés biztosításához /Som/			500 000	500 000
	Működési hozzájárulás óvoda, közös önkormányzati hivatal fűtés biztosításához /Nyim/			250 000	250 000
	Közfoglalkoztatás 8 órás 2 fő /2024.03.01-2025.02.28./			452 000	452 000
	Közfoglalkoztatás 8 órás 2 fő /2025.03.10-2025.10.31./			1 859 000	2 404 000
	Helyi humán fejlesztések Nagyberény, Ságvár, Nyim, Som és Bedegkér településeken TOP_PLUSZ-3.1.3-23-SO1-2024-00004			0	15 054 000
	Nyári diákmunka 3 fő /2025.07.01.-2025.07.31./			0	655 000
	Játszótér kialakítása Ságváron"Önkormányzati tulajdonú ingatlanok fejlesztése MFP-ÖTIFB/2025"			0	343 000
	Közfoglalkoztatás 8 órás 2 fő /2025.11.01-2026.08.31./			0	620 000
II.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)**	**5 000 000**	**62 382 000**		
1./	**Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)**	**0**	**0**		
2./	**Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)**	**5 000 000**	**62 382 000**		
	Többfunkciós szolgáltatótér kialakítása Ságváron TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00040	5 000 000	5 000 000		
	Helyi humán fejlesztések Nagyberény, Ságvár, Nyim, Som és Bedegkér településeken TOP_PLUSZ-3.1.3-23-SO1-2024-00004		17 042 000		
	Versenyképes Járások Program pályázati támogatás		35 000 000		
	Játszótér kialakítása Ságváron"Önkormányzati tulajdonú ingatlanok fejlesztése MFP-ÖTIFB/2025"		5 340 000		
III.	**Közhatalmi bevételek (B3)**			**113 200 000**	**111 509 000**
1./	**Jövedelemadók (B31)**			**0**	**0**
a)	**Magánszemélyek jövedelemadói (B311)**			**0**	**0**
2./	**Vagyoni típusú adók (B34)**			**56 000 000**	**54 259 000**
	Magánszemélyek kommunális adója			19 000 000	19 000 000
	Telekadó			19 000 000	17 259 000
	Építményadó			18 000 000	18 000 000

		Felhalmozási bevétel		Működési bevétel	
		2025. évi terv	2025. évi mód	2025. évi terv	2025. évi mód
3./	**Termékek és szolgáltatások adói (B35)**			**56 000 000**	**56 000 000**
a)	**Értékesítési és forgalmi adók (B351)**			**56 000 000**	**56 000 000**
	Iparűzési adó			56 000 000	56 000 000
b)	**Gépjárműadók (B354)**			**0**	**0**
c)	**Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)**			**0**	**0**
4./	**Egyéb közhatalmi bevételek (B36)**			**1 200 000**	**1 250 000**
	Igazgatási szolgáltatási díjak				50 000
	Bírság, pótlék			800 000	800 000
	Közigazgatási bírság				
	Talajterhelési díj				
	Közterület használati díj			400 000	400 000
IV.	**Működési bevételek (B4)**			**51 226 200**	**58 938 200**
a)	**Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)**			**0**	**0**
b)	**Szolgáltatások ellenértéke (B402)**			**14 940 000**	**15 090 000**
	Művelődési ház bérleti díj				
	Helyhasználati díj /vásár/			4 500 000	4 500 000
	Parkoló használati díj /vásár/			3 100 000	3 100 000
	Wc használati díj /vásár/			140 000	140 000
	Temető használati díj			400 000	400 000
	Helyhasználati díj /termelői piac/			300 000	300 000
	Rátemetés			150 000	250 000
	Házasságkötés			350 000	350 000
	Kerékpárút üzemeltetési feladatok ellátása			6 000 000	6 000 000
	Önkormányzati tulajdonú gépek bérleti díja			0	50 000
c)	**Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)**			**1 140 000**	**1 540 000**
	Továbbszámlázott szolgáltatás /temető vízhasználat/			220 000	470 000
	Továbbszámlázott szolgáltatás /vásár/			100 000	100 000
	Továbbszámlázott szolgáltatás/vagyonbiztosítás/			320 000	320 000
	Továbbszámlázott szolgáltatás/védőnő/			500 000	650 000
d)	**Tulajdonosi bevételek (B404)**			**22 200 000**	**22 700 000**
	DRV eszközhasználati díj			16 000 000	16 000 000
	Lakások bérleti díj			3 000 000	3 000 000
	Helyhasználati bérlet /vásár/			2 200 000	2 200 000
	Sírhely megváltásának díja			1 000 000	1 500 000

		Felhalmozási bevétel		Működési bevétel	
		2025. évi terv	2025. évi mód	2025. évi terv	2025. évi mód
e)	**Ellátási díjak (B405)**			**0**	**0**
f)	**Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)**			**9 439 200**	**16 101 200**
	Kiszámlázott ÁFA			9 439 200	16 101 200
g)	**Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)**			**3 502 000**	**3 502 000**
	ÁFA visszaigénylés			3 502 000	3 502 000
h)	**Kamatbevételek (B408)**			**5 000**	**5 000**
	Forgalmi kamat			5 000	5 000
i)	**Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)**			**0**	**0**
j)	**Biztosítók által fizetett kártérítés (B410)**			**0**	**0**
k)	**Egyéb működési bevételek (B411)**			**0**	**0**
V.	**Felhalmozási bevételek (B5)**	**30 000 000**	**23 622 000**		
1./	**Ingatlanok értékesítése (B52)**	**30 000 000**	**23 622 000**		
	Telek értékesítés/Gesztenye u./	30 000 000	23 622 000		
2./	**Részesedés értékesítése (B54)**	**0**	**0**		
VI.	**Működési célú átvett pénzeszközök (B6)**			**0**	**0**
1./	**Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh-on kívülről (B61)**			**0**	**0**
2./	**Műk. célú visszatérítendő tám.-k, kölcsönök visszatérülése áh-on kívülről (B64)**			**0**	**0**
3./	**Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áh-on kívülről (B65)**			**0**	**0**
VII.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)**	**1 440 000**	**1 440 000**		
1./	**Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése (áh-on kívül) (B74)**	**0**	**0**		

	Felhalmozási bevétel		Működési bevétel	
	2025. évi terv	2025. évi mód	2025. évi terv	2025. évi mód
2./ Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	**1 440 000**	**1 440 000**		
Érdekeltségi hozzájárulás befizetések	1 440 000	1 440 000		
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	**36 440 000**	**87 444 000**	**602 858 152**	**649 168 734**
VIII. Finanszírozási bevételek (B8)	**0**	**0**	**100 920 223**	**117 543 758**
1./ Belföldi finanszírozási bevételei (B81)	**0**	**0**	**100 920 223**	**117 543 758**
a) Hitel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (B811)	**0**	**0**	**0**	**0**
Hosszú lejáratú hitel felvétel (B8111)			0	0
Rövid lejáratú hitel felvétel (B8113)				
b) Belföldi értékpapírok bevételei (B812)			**0**	**0**
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
c) Maradvány igénybevétele (B813)	**0**	**0**	**100 920 223**	**100 920 223**
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)			100 920 223	100 920 223
d) ÁHB megelőlegezések (B814)	**0**	**0**	**0**	**16 623 535**
ÁHB megelőlegezések				16 623 535
e) Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)	**0**	**0**	**0**	**0**
Betétek megszüntetése				
KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	**36 440 000**	**87 444 000**	**703 778 375**	**766 712 492**

1/B. sz. melléklet

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK BEVÉTELEI
2025. ÉV

Ft-ban

		2025. évi terv	2025. évi mód
I.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)**	**438 431 952**	**478 721 534**
1./	**Önkormányzatok működési támogatásai (B11)**	**395 431 952**	**416 504 534**
a)	**Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)**	**98 809 424**	**112 575 177**
	Települési önkormányzatok működési támogatása	89 722 320	97 897 160
	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	9 087 104	14 678 017
b)	**Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)**	**154 332 218**	**157 718 654**
	Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	133 998 200	136 146 600
	Óvodaműködtetés támogatás	18 444 018	18 737 054
	Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása	1 890 000	2 835 000
c)	**Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)**	**78 388 070**	**83 017 817**
	Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	11 410 000	11 410 000
	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	22 669 670	23 458 800
	Bölcsöde támogatás	44 308 400	44 308 400
	Szociális ágazati összevont pótlék		3 840 617
d)	**Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)**	**50 853 956**	**50 088 174**
	Gyermekétkeztetés támogatása	50 853 956	50 088 174
	Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	0	0
e)	**Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)**	**4 499 029**	**5 231 269**
	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	4 499 029	4 499 029
	Kulturális feladatok bérjellegű támogatása	0	732 240
f)	**Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)**	**8 308 255**	**4 743 660**
	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	5 048 390	0
	Települési önkormányzatok működési támogatása	3 259 865	0
	2025.évi szociális célő tüzelőanyag vásárlás kiegészítő támogatás	0	1 413 510
	Önkormányzatok rendkívüli önkormányzati támogatása	0	3 330 150
g)	**Elszámolásból származó bevételek (B116)**	**241 000**	**3 129 783**
	Felülvizsgálat, ÁSZ ellenőrzés alapján póttámogatás	241 000	241 000
	Költségvetési évet megelőző év elszámolás alapján keletkező pótigény	0	2 888 783
2./	**Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)**	**43 000 000**	**62 217 000**
	OEP támogatás háziorvosi ellátás	12 000 000	14 000 000
	Működési hozzájárulás KÖH fenntartásához /Som/	14 209 000	14 209 000
	Működési hozzájárulás KÖH fenntartásához /Nyim/	6 814 000	6 814 000
	Működési hozzájárulás Társulás fenntartásához/Som/	3 101 000	3 101 000
	Működési hozzájárulás Társulás fenntartásához Nyim/	1 487 000	1 487 000
	Működési hozzájárulás óvoda fenntartásához/Som/	0	0
	Működési hozzájárulás óvoda fenntartásához/Nyim/	0	0
	Működési hozzájárulás takarítás fenntartásához/Som/	1 371 000	1 371 000
	Működési hozzájárulás takarítás fenntartásához/Nyim/	657 000	657 000
	Siófok Város Önkormányzatának hozzájárulás kerékpárút fenntartásához	300 000	300 000
	Működési hozzájárulás óvoda,közös önkormányzati hivatal fűtés biztosításához /Som/	500 000	500 000
	Működési hozzájárulás óvoda, közös önkormányzati hivatal fűtés biztosításához /Nyim/	250 000	250 000
	Közfoglalkoztatás 8 órás 2 fő /2024.03.01-2025.02.28./	452 000	452 000
	Közfoglalkoztatás 8 órás 2 fő /2025.03.10-2025.10.31./	1 859 000	2 404 000
	Helyi humán fejlesztések Nagyberény, Ságvár, Nyim, Som és Bedegkér településeken TOP_PLUSZ-3.1	0	15 054 000
	Nyári diákmunka 3 fő /2025.07.01.-2025.07.31./	0	655 000
	Játszótér kialakítása Ságváron"Önkormányzati tulajdonú ingatlanok fejlesztése MFP-ÖTIFB/2025"	0	343 000
	Közfoglalkoztatás 8 órás 2 fő /2025.11.01-2026.08.31./	0	620 000
II.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)**	**5 000 000**	**62 382 000**
1./	**Felhalmozási célú önkormányztai támogatások (B21)**	**0**	**0**
2./	**Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)**	**5 000 000**	**62 382 000**
	Többfunkciós szolgáltatótér kialakítása Ságváron TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00040	5 000 000	5 000 000
	Helyi humán fejlesztések Nagyberény, Ságvár, Nyim, Som és Bedegkér településeken TOP_PLUSZ-3.1.3-23-SO1-2024-00004		17 042 000
	Versenyképes Járások Program pályázati támogatás		35 000 000
	Játszótér kialakítása Ságváron"Önkormányzati tulajdonú ingatlanok fejlesztése MFP-ÖTIFB/2025"		5 340 000
III.	**Közhatalmi bevételek (B3)**	**113 200 000**	**111 509 000**
1./	**Jövedelemadók (B31)**	**0**	**0**
a)	**Magánszemélyek jövedelemadói (B311)**	**0**	**0**

		2025. évi terv	2025. évi mód
2./	**Vagyoni típusú adók (B34)**	**56 000 000**	**54 259 000**
	Magánszemélyek kommunális adója	19 000 000	19 000 000
	Telekadó	19 000 000	17 259 000
	Építményadó	18 000 000	18 000 000
3./	**Termékek és szolgáltatások adói (B35)**	**56 000 000**	**56 000 000**
a)	**Értékesítési és forgalmi adók (B351)**	**56 000 000**	**56 000 000**
	Iparűzési adó	56 000 000	56 000 000
b)	**Gépjárműadók (B354)**	**0**	**0**
c)	**Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)**	**0**	**0**
4./	**Egyéb közhatalmi bevételek (B36)**	**1 200 000**	**1 250 000**
	Igazgatási szolgáltatási díjak		
	Bírság, pótlék	800 000	800 000
	Közigazgatási bírság		
	Talajterhelési díj		
	Közterület használati díj	400 000	400 000
IV.	**Működési bevételek (B4)**	**51 226 200**	**58 938 200**
a)	**Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)**	**0**	**0**
b)	**Szolgáltatások ellenértéke (B402)**	**14 940 000**	**15 090 000**
	Művelődési ház bérleti díj		
	Helyhasználati díj /vásár/	4 500 000	4 500 000
	Parkoló használati díj /vásár/	3 100 000	3 100 000
	Wc használati díj /vásár/	140 000	140 000
	Temető használati díj	400 000	400 000
	Helyhasználati díj /termelői piac/	300 000	300 000
	Rátemetés	150 000	250 000
	Házasságkötés	350 000	350 000
	Kerékpárút üzemeltetési feladatok ellátása	6 000 000	6 000 000
	Önkormányzati tulajdonú gépek bérleti díja	0	50 000
c)	**Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)**	**1 140 000**	**1 540 000**
	Továbbszámlázott szolgáltatás /temető vízhasználat/	220 000	470 000
	Továbbszámlázott szolgáltatás /vásár/	100 000	100 000
	Továbbszámlázott szolgáltatás/vagyonbiztosítás/	320 000	320 000
	Továbbszámlázott szolgáltatás/védőnő/	500 000	650 000
d)	**Tulajdonosi bevételek (B404)**	**22 200 000**	**22 700 000**
	DRV eszközhasználati díj	16 000 000	16 000 000
	Lakások bérleti díj	3 000 000	3 000 000
	Helyhasználati bérlet /vásár/	2 200 000	2 200 000
	Sírhely megváltásának díja	1 000 000	1 500 000
e)	**Ellátási díjak (B405)**	**0**	**0**
f)	**Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)**	**9 439 200**	**16 101 200**
	Kiszámlázott ÁFA	9 439 200	16 101 200
g)	**Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)**	**3 502 000**	**3 502 000**
	ÁFA visszaigénylés	3 502 000	3 502 000
h)	**Kamatbevételek (B408)**	**5 000**	**5 000**
	Forgalmi kamat	5 000	5 000
i)	**Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)**	**0**	**0**
j)	**Biztosítók által fizetett kártérítés (B410)**	**0**	**0**
k)	**Egyéb működési bevételek (B411)**	**0**	**0**
V.	**Felhalmozási bevételek (B5)**	**30 000 000**	**23 622 000**
1./	**Ingatlanok értékesítése (B52)**	**30 000 000**	**23 622 000**
	Telek értékesítés/Gesztenye u./	30 000 000	23 622 000
2./	**Részesedés értékesítése (B54)**	**0**	**0**

		2025. évi terv	2025. évi mód
VI.	**Működési célú átvett pénzeszközök (B6)**	**0**	**0**
1./	**Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh-on kívülről (B61)**	**0**	**0**
2./	**Műk. célú visszatérítendő tám.-k, kölcsönök visszatérülése áh-on kívülről (B64)**	**0**	**0**
3./	**Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áh-on kívülről (B65)**	**0**	**0**
VII.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)**	**1 440 000**	**1 440 000**
1./	**Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése (áh-on kívül) (B72)**	**0**	**0**
2./	**Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B73)**	**1 440 000**	**1 440 000**
	Érdekeltségi hozzájárulás befizetések	1 440 000	1 440 000
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		**639 298 152**	**736 612 734**
VIII.	**Finanszírozási bevételek (B8)**	**100 920 223**	**117 543 758**
1./	**Belföldi finanszírozási bevételei (B81)**	**100 920 223**	**117 543 758**
a)	**Hitel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (B811)**	**0**	**0**
	Hosszú lejáratú hitel felvétel (B8111)	0	0
	Rövid lejáratú hitel felvétel (B8113)		
b)	**Belföldi értékpapírok bevételei (B812)**	**0**	**0**
	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
c)	**Maradvány igénybevétele (B813)**	**100 920 223**	**100 920 223**
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	100 920 223	100 920 223
d)	**ÁHB megelőlegezések (B814)**	**0**	**16 623 535**
	ÁHB megelőlegezések		
e)	**Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)**	**0**	**0**
	Betétek megszüntetése		
KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		**740 218 375**	**854 156 492**

2.sz. melléklet

ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI
2025. ÉV

Ft-ban

	2025. évi terv	2025. évi mód
1. **Községüzemeltetés**		
2/A melléklet szerint	65 578 000	67 502 000
2. **Közművelődés**		
2/B melléklet szerint	1 150 000	1 173 000
3. **Szociálpolitikai feladatok**		
Család és gyermekjóléti szolgáltatás kiadásai	8 852 000	8 852 000
4. **Egyéb feladatok**		
Pályázat és támogatáskezelés, ellenőrzés kiadásai	15 524 000	16 867 000
Ságvár Község Önkormányzatának hozzájárulása Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társuláshoz	278 999 324	281 912 208
Vagyonbiztosítás	700 000	900 000
Segélyezés, szociális feladatok ellátása	10 860 000	10 422 000
Ingatlangazdálkodás kiadásai	887 000	887 000
Önkormányzat kiadása	52 773 000	54 231 210
Művelődési ház kiadásai	10 514 500	10 514 500
Dél-Balatoni Vizitársulat kistérségi vízrendezés	1 456 000	0
Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	0	0
Háziorvosi alapellátás kiadásai	11 122 000	12 974 000
Család és nővédelmi egészségügyi gondozás kiadásai	266 000	266 000
Könyvtári szolgáltatások kiadásai	3 047 500	3 047 500
DBRHÖT tagdíj	527 000	527 000
DRV Zrt. szennyvízhálózat karbantartás	14 919 000	14 919 000
Polgárőr Egyesület támogatása	100 000	100 000
ÁFA befizetés	36 720 200	48 697 200
Többfunkciós szolgáltatótér kialakítása Ságváron TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00040	581 000	581 000
d	1 410 000	1 654 000
Normatív állami támogatás visszafizetés 2023.év	279 000	279 000
Helyi humán fejlesztések Nagyberény, Ságvár, Nyim, Som és Bedegkér településeken TOP_PLUSZ-3.1.3-23-SO1-2024-00004	0	13 599 000
Nyári diákmunka 3 fő /2025.07.01.-2025.07.31./	0	741 000
2025.évi szociális célú tüzelőanyag vásárlás	0	1 952 000
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	**516 265 524**	**552 597 618**
ÁHB megelőlegezések visszafizetése	13 112 791	13 112 791
Központi,irányító szervi támogatások folyósítása/KÖH/	126 319 988	131 234 963
Belföldi értékpapírok kiadásai		
Pénzeszköz betétként elhelyezése		
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	**139 432 779**	**144 347 754**
ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN	**655 698 303**	**696 945 372**

2/A.sz.melléklet

KÖZSÉGÜZEMELTETÉSI FELADATOK KIADÁSAI

2025. ÉV

Ft-ban

Szakfeladat megnevezése	2025. évi terv	2025. évi mód
Zöldterületek, parkok fenntartása	2 235 000	2 235 000
Közutak, hidak, járdák, parkolók	3 500 000	3 500 000
Építés és településfejlesztés		
Tószabályozás		
Közvilágítás	9 500 000	10 000 000
Egyéb községi feladatok	28 344 000	28 471 000
Természetvédelmi területek fenntartása		
Állategészségügyi és mg-i feladat	700 000	880 000
Vízrendezés, belvízelvezetés	100 000	152 000
Köztisztasági feladatok	1 000 000	1 000 000
Köztemető fenntartás és működtetés	5 265 000	5 415 000
Sportpálya működtetés kiadásai	1 661 000	1 661 000
Piac üzemeltetés	8 961 000	8 961 000
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	2 000 000	2 000 000
Összesen	**63 266 000**	**64 275 000**
Közfoglalkoztatás	2 312 000	3 227 000
Fenntartási költségek összesen	**65 578 000**	**67 502 000**

2/B.sz. melléklet

KÖZOKTATÁSI, KÖZMŰVELŐDÉSI TÁMOGATÁS
2025. ÉV

Ft-ban

	2025. évi terv	2025. évi mód
I. Pályázati Alapok		
1. Közoktatási pályázati alapok		
- Ösztöndíj Alap	700 000	700 000
2.Civil szervezetek pályázati alap	200 000	200 000
Pályázati Alapok összesen	**900 000**	**900 000**
II. Rendezvények		
1. Közösségi Ház megnyitó	200 000	145 000
2.Ságvári élő advent	50 000	128 000
Rendezvények összesen	**250 000**	**273 000**
Mindösszesen	**1 150 000**	**1 173 000**

ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSAI

2025. 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	2025 mód	2025 terv	2025 mód	2025 terv	2025 mód	2025 terv	2025 mód	2025 terv	2025 mód	2025 terv	2025 mód	2025 terv	2025 mód
1.	**Községüzemeltetés**														
	2/A melléklet szerint	33 241 000	34 103 000	4 009 000	4 607 000	28 328 000	28 792 000							65 578 000	67 502 000
2.	**Közművelődés**														
	2/B melléklet szerint	85 000	126 500	20 000	28 000	145 000	118 500			700 000	700 000	200 000	200 000	1 150 000	1 173 000
3.	**Szociálpolitikai feladatok**														
	Család és gyermekjóléti szolgáltatás kiadásai	7 310 000	7 310 000	999 000	999 000	543 000	543 000							8 852 000	8 852 000
4.	**Egyéb feladatok**														
	Pályázat és támogatáskezelés, ellenőrzés kiadásai	13 650 000	14 750 000	1 794 000	2 037 000	80 000	80 000							15 524 000	16 867 000
	Ságvár Község Önkormányzatának hozzájárulása Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társuláshoz									278 999 324	281 912 208			278 999 324	281 912 208
	Vagyonbiztosítás					700 000	900 000							700 000	900 000
	Segélyezés, szociális feladatok ellátása					150 000	250 000	10 710 000	10 172 000					10 860 000	10 422 000
	Ingatlangazdálkodás kiadásai					887 000	887 000							887 000	887 000
	Önkormányzat kiadása	35 366 000	36 379 000	4 762 000	4 893 210	12 645 000	12 959 000							52 773 000	54 231 210
	Művelődési ház kiadásai	4 603 900	4 603 900	628 600	628 600	5 282 000	5 282 000							10 514 500	10 514 500
	Dél-Balatoni Vizitársulat kistérségi vízrendezés					1 456 000	0							1 456 000	0
	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés					0	0							0	0
	Háziorvosi alapellátás kiadásai			2 000	2 000	11 120 000	12 972 000							11 122 000	12 974 000
	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás kiadásai			2 000	2 000	264 000	264 000							266 000	266 000
	Könyvtári szolgáltatások kiadásai	1 973 100	1 973 100	269 400	269 400	805 000	805 000							3 047 500	3 047 500
	DBRHÖT tagdíj									527 000	527 000			527 000	527 000
	DRV Zrt. szennyvízhálózat karbantartás					14 919 000	14 919 000							14 919 000	14 919 000
	Polgárőr Egyesület támogatása											100 000	100 000	100 000	100 000
	ÁFA befizetés					36 720 200	48 697 200							36 720 200	48 697 200
	Többfunkciós szolgáltatótér kialakítása Ságváron TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00040	520 000	520 000	61 000	61 000									581 000	581 000
	d					1 410 000	1 654 000							1 410 000	1 654 000
	Normatív állami támogatás visszafizetés 2023.év					45 000	45 000			234 000	234 000			279 000	279 000
	Helyi humán fejlesztések Nagyberény, Ságvár, Nyim, Som és Bedegkér településeken TOP_PLUSZ-3.1.3-23-SO1-2024-00004		4 142 000		278 000		9 179 000							0	13 599 000
	Nyári diákmunka 3 fő /2025.07.01.-2025.07.31./		655 000		86 000									0	741 000
	2025.évi szociális célú tüzelőanyag vásárlás						1 952 000							0	1 952 000
	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	**96 749 000**	**104 562 500**	**12 547 000**	**13 891 210**	**115 499 200**	**140 298 700**	**10 710 000**	**10 172 000**	**280 460 324**	**283 373 208**	**300 000**	**300 000**	**516 265 524**	**552 597 618**

	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	2025 mód	2025 terv	2025 mód	2025 terv	2025 mód	2025 terv	2025 mód	2025 terv	2025 mód	2025 terv	2025 mód	2025 terv	2025 mód
ÁHB megelőlegezések visszafizetése									13 112 791	13 112 791			**13 112 791**	**13 112 791**
Központi,irányító szervi támogatások folyósítása/KÖH/									126 319 988	131 234 963			**126 319 988**	**131 234 963**
Belföldi értékpapírok kiadásai														
Pénzeszköz betétként elhelyezése														
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**139 432 779**	**144 347 754**	**0**	**0**	**139 432 779**	**144 347 754**
ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN	**96 749 000**	**104 562 500**	**12 547 000**	**13 891 210**	**115 499 200**	**140 298 700**	**10 710 000**	**10 172 000**	**419 893 103**	**427 720 962**	**300 000**	**300 000**	**655 698 303**	**696 945 372**

3. sz. melléklet

ÖNKORMÁNYZAT FEJLESZTÉSI FELADATAI
2025. év

Ft-ban

FEJLESZTÉS

		2025. évi terv	2025. évi mód	2025.évi terv dologi	2025.évi mód dologi
	I. Áthúzódó beruházások				
1.					
Összesen		**0**	**0**	**0**	
	II. Áthúzódó pályázott beruházások				
1.					
Összesen		**0**	**0**	**0**	**0**
	III. Pályázott beruházások				
1.	Többfunkciós szolgáltatótér kialakítása Ságváron TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00040	11 525 000	11 525 000	1 000 000	1 000 000
2.	Helyi humán fejlesztések Nagyberény, Ságvár, Nyim, Som és Bedegkér településeken TOP_PLUSZ-3.1.3-23-SO1-2024-00004		16 442 000		
3.	Játszótér kialakítása Ságváron"Önkormányzati tulajdonú ingatlanok fejlesztése MFP-ÖTIFB/2025"		5 760 000		267 000
4.	Versenyképes Járások Program ingatlan vásárlás		35 001 000		210 000
Összesen		**11 525 000**	**68 728 000**	**1 000 000**	**1 477 000**
	IV. Egyéb beruházások				
1.	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	1 500 000	1 500 000		
2.	Szerver számítógép	1 500 000	0		
3.	Ingatlan vásárlás	2 000 000	2 000 000		
4.	Informatikai eszközök beszerzése+ program	600 000	310 000		26 000
5.	Meditor5 szoftver vásárlás		226 000		
Összesen		**5 600 000**	**4 036 000**	**0**	**26 000**
	V. Útépítések/Járdaépítések				
1.	Járda/Fő u./	3 500 000	0		
Összesen		**3 500 000**	**0**	**0**	**0**
	VI. Vízépítések				
1.	Ingatlan közművesítés /Gesztenye u./	3 500 000	3 500 000		
2.	Ingatlan közművesítés /Petőfi Sándor u. 44./		80 000		
Összesen		**3 500 000**	**3 580 000**	**0**	**0**
	VII. Parkoló építések				
1.					
Összesen		**0**	**0**	**0**	**0**
	VIII. Tervezési feladatok				
1.	Ingatlan közműépítés tervezés /Gesztenye u./	1 500 000	1 500 000		
Összesen		**1 500 000**	**1 500 000**	**0**	**0**
	IX. Egyéb fejlesztési kiadás				
1.	Külterületi helyi közutak fejlesztése VP6-7.2.1.1-21	3 500 000	3 500 000		
2.	Hagyomány Örökség Kultúra Közösség Egyesület támogatása	3 000 000	3 000 000		
3.	Som Község Önkormányzata/fogorvosi rendelő eszközeinek vásárlása/		921 000		
Összesen		**6 500 000**	**7 421 000**	**0**	**0**
	X. Parkok és zöldfelületek				
1.					
Összesen		**0**	**0**	**0**	**0**
	XI. Közvilágítás				
1.					
Összesen		**0**	**0**	**0**	**0**
FEJLESZTÉS ÖSSZESEN (I-XI. összesen):		**25 625 000**	**77 844 000**	**1 000 000**	**1 503 000**

	2025. évi terv	2025. évi mód	2025.évi terv dologi	2025.évi mód dologi
FELÚJÍTÁS				
XII. Pályázott felújítások				
1-				
Összesen	**0**	**0**	**0**	**0**
XIII. Intézményi felújítások				
1.				
Összesen	**0**	**0**	**0**	**0**
XIV. Egyéb felújítási feladatok				
1.				
Összesen	**0**	**0**	**0**	**0**
FELÚJÍTÁS ÖSSZESEN (XII-XIV. összesen)	**0**	**0**	**0**	**0**
FEJLESZTÉS/FELÚJÍTÁS ÖSSZESEN: [redacted]	**25 625 000**	**77 844 000**	**1 000 000**	**1 503 000**
Hitel: tőke	**2 106 000**	**2 106 000**		
kamat	**5 351 000**	**5 351 000**		
Adósságszolgálat összesen	**7 457 000**	**7 457 000**		

4.sz.melléklet

LÉTSZÁM ADATOK

		Létszám (fő)		
		2025. évi terv		**2025. évi mód**
Éves engedélyezett létszám		11,0		11,0
Közfoglalkoztatás		2,0		2,0
Választott tisztségviselők		7,0		7,0
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:		**20,0**		**20,0**

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

Előterjesztés,
amely készült Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2026. február 25-én tartandó rendes, nyilvános testületi ülésére.

3. napirendi pont:	*Javaslat Ságvár Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapítására.*

Az előterjesztést készítette: Héjjas Henrietta gazdálkodási ügyintéző.
Törvényességi szempontból ellenőrizte: Kétszeriné dr.Takács Éva jegyző.
Tárgyalás módja: nyílt ülésen.
Elfogadás módja: minősített többséggel.
Véleményezi: pénzügyi bizottság

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a alapján a helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg

a) a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 45. § (1) bekezdés *a)* pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban (az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet a továbbiakban: Korm.rendelet) meghatározottak szerinti **saját bevételeinek** és

b) a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti **adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.**

A Gst. 8. § (2) bekezdése alapján az adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke:

a) hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása,

b) a számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára,

c) váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke,

d) a jogszabályban meghatározott pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege,

e) a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése – ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is – a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár,

f) a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,

g) hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.

A Korm.rendelet alapján az önkormányzat saját bevételének minősül

1. a helyi adóból és a települési adóból származó bevétel,
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint
6. a kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés.

2024. január 1-jén hatályát vesztette a Korm.rendelet 3-4. §-a, amely előírta a Magyar Államkincstár előzetes tájékoztatását a tárgyévben várható adósságot keletkeztető ügyletekről.
Az adósságot keletkeztető ügylet Kormány hozzájárulása iránti kérelmét az önkormányzat a kincstár által üzemeltetett elektronikus rendszeren keresztül nyújtja be. A kérelem benyújtására a tárgyév november 5-éig van lehetőség. Rendkívüli esetben, az önkormányzat külön indokolásának elfogadása után a helyi önkormányzatokért felelős miniszter és az államháztartásért felelős miniszter november 15-éig engedélyezhetik a kérelem benyújtását.

A fenti jogszabályi előírások és a rendelkezésre álló adatok alapján elkészítettük az önkormányzat várható saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek várható alakulását a költségvetési évet követő 3 évre vonatkozóan, amely a határozati javaslat mellékletében megismerhető.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és a határozati javaslatot szíveskedjen elfogadni.

HATÁROZATI JAVASLAT

Ságvár Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapításáról

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-ra figyelemmel, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény 45. § (1) bekezdés a) pontjának felhatalmazása alapján az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Kormányrendeletben meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő 3 évre várható összegét a határozat melléklete szerinti tartalommal állapítja meg.

Felelős: Kecskés Gábor polgármester
Határidő: 2029. december 31.

Ságvár, 2026. február 13.

Ságvár Község Önkormányzata SÁGVÁR

Kecskés Gábor
polgármester

Melléklet a .../...(...) önkormányzati határozathoz
forintban

MEGNEVEZÉS	Sor-szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei			ÖSSZESEN F=(C+D+E)
		2027.	2028.	2029.	
A	B	C	D	E	F
Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	01	112 000 000	112 000 000	112 000 000	336 000 000
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	02	20 500 000	20 500 000	20 500 000	61 500 000
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	03				
Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	04				
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	05	700 000	600 000	600 000	1 900 000
Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	06				
Saját bevételek (01+... .+06)	**07**	**133 200 000**	**133 100 000**	**133 100 000**	**399 400 000**
Saját bevételek (07 sor) 50%-a	**08**	**66 600 000**	**66 550 000**	**66 550 000**	**199 700 000**
Hitelből eredő fizetési kötelezettség (tőke + kamat)	09	8 490 782	7 930 761	7 348 850	23 770 393
A számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára	10				
Váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke	11				
Az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege	12				
A visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár	13				

A szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	14				
hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege	15				
Fizetési kötelezettség (09+...+15)	**16**	**8 490 782**	**7 930 761**	**7 348 850**	**23 770 393**
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (07-16)	**17**	**124 709 218**	**125 169 239**	**125 751 150**	**375 629 607**

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

Előterjesztés,
amely készült Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2026. február 25-én tartandó rendes, nyilvános testületi ülésére.

4. napirendi pont:	*Javaslat Ságvár Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló rendeletének megalkotására.*

Az előterjesztést készítette: Héjjas Henrietta gazdálkodási ügyintéző,
Koltai Bernadett aljegyző.
Törvényességi szempontból ellenőrizte: Kétszeriné dr.Takács Éva jegyző.
Tárgyalás módja: nyílt ülésen.
Elfogadás módja: határozat – egyszerű szótöbbséggel,
rendelet - minősített többséggel.
Véleményezi: a pénzügyi bizottság.

Tisztelt Képviselő-testület!

1. A költségvetési rendelet-tervezet benyújtása.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (3) bekezdése értelmében a jegyző által elkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester február 15-éig nyújtja be a képviselő-testületnek, az Áht. 29/A. §-a szerinti tervszámok alapján előkészítve.

Az önkormányzat 2026. évi költségvetési javaslatának összeállítására az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, 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.) 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.
A költségvetés összeállítása során irányadó jogszabályi rendelkezéseket az előterjesztés 1. mellékletében ismertetjük.

2. A költségvetési rendelet összeállítása

A költségvetési rendelet tervezet összeállítása során figyelembe kellett vennünk azokat az alábbi célokat, illetve feladatokat, amelyeket Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete meghatározott az önkormányzat 2026. évi költségvetési tervezéséhez.

1. A költségvetési terv összeállításánál alapvető szempont a pénzügyi egyensúly megteremtése.
2. Működési célú költségvetési hiány nem tervezhető.

3. A végleges költségvetés a várható 2026. évi kiadásokon és bevételeken túl minden előző évről áthúzódó költséget és bevételt is tartalmazzon.
4. A költségvetési előirányzatok tervezésekor a kötelező önkormányzati feladatok prioritását biztosítani kell. Önként vállalt feladat a költségvetésben akkor tervezhető, ha annak pénzügyi fedezete az önkormányzat saját bevételéből megteremthető. Az önként vállalt feladat kiadásainak finanszírozása a kötelező önkormányzati feladat ellátását nem veszélyeztetheti.
5. A feladatokhoz kapcsolódó költségek meghatározásakor a takarékos és hatékony gazdálkodás elvét érvényre kell juttatni, de a kiadások szükséges és reális fedezetét biztosítani kell a tervezés során.
6. A szociálisan hátrányos helyzetűek szociális támogatására fordítható kiadások szintjének megtartására kell törekedni.
7. A pályázati lehetőségeket figyelemmel kell kísérni, és törekedni kell a céljainkkal összhangban lévő pályázatok által megnyerhető források kihasználására.
8. Újabb beruházási és felújítási kötelezettségek vállalása előtt figyelembe kell venni a meglévő, több éves kihatással járó kötelezettségeket, továbbá a fedezetül szolgáló bevételek realizálását.
9. Az adókintlévőségek csökkentése érdekében folytatni kell a következetes végrehajtási és ellenőrzési tevékenységet.
10. Törekedni kell a közfoglalkoztatás estében is a pályázati lehetőségek kihasználására.
12. A költségvetésben a nem várt kiadások finanszírozhatósága érdekében általános tartalékot kell képezni.

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 Ságvár Község Önkormányzata részére **943.426.169** Ft összegben határozza meg a 2026. évi célok és feladatok megvalósításához szükséges kiadási előirányzatokat.

2.1. Ságvár Község Önkormányzatának 2026. évi tervezett bevételei [redacted]

A község gazdasági növekedését, az önkormányzat működőképességének megtartását tartottuk legfontosabb célként az önkormányzat költségvetésének tervezésekor.
A kötelező önkormányzati feladatok prioritását helyeztük előtérbe, mivel az önként vállalt feladat a költségvetésben akkor tervezhető, ha annak pénzügyi fedezete az önkormányzat saját bevételéből megteremthető.

A beterjesztett költségvetési javaslat **955.306.169** Ft összegű bevétellel és kiadással számol, amely az előző évhez viszonyítva 29,06 %-os emelkedést mutat, ennek oka a korábbi évben elkezdődött beruházások 2026. évi befejezése. A 2026. évi költségvetés összeállításánál továbbra is a kiadásokat olyan szinten terveztük, amelyre a tárgyévi bevételek fedezetet is nyújtanak.

Az **önkormányzat** 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:

A működéshez kapcsolódó általános támogatások 15,62 %-kal eredményeznek több bevételt a 2025. évinél.
Az önkormányzatok finanszírozási rendszerében 2026-ban is érvényesül a „kiegyenlítő" rendszer. Ennek megfelelően az önkormányzatok iparűzési adóalapból számított bevétele, mint elvárt bevétel csökkenti a településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás jogcímeken megillető általános támogatások összegét.

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, 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 hozzájárulásunk összege.

Támogatás illeti meg a települési önkormányzatokat a zöldterületek, és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakításához és fenntartásához kapcsolódóan is a belterület nagysága alapján.
Közvilágítás fenntartásának támogatására a közvilágítás biztosításához is kaptunk forrást. A támogatás a településen kiépített kisfeszültségű hálózat kilométerben meghatározott hossza alapján történik. Támogatás illeti meg az önkormányzatot a köztemető és a közutak fenntartására, valamint egyéb önkormányzati feladatokra.

Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatására az előző évihez viszonyítva 14,29 %-kal több támogatást kapunk.

A szociális és gyermekjóléti ellátórendszerben az önkormányzatok szerepe alapvetően az idei évben is az alapellátások biztosítása. Összességében szociális célra várhatóan 16,13 %-kal több támogatást kapunk, mely alapvetően a bölcsőde támogatás és a települési önkormányzatok szociális feladatainak magasabb összegű támogatását jelenti.

Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatására 11,54 %-kal magasabb összeget kapunk, mely az étkező gyereklétszám függvénye.
Kulturális feladatok támogatására az előző évinél 40,45 %-kal több forrást kapunk.

Egyéb működési célú támogatások között jelenik meg az Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő háziorvosi alapellátás támogatása, amely az előző évihez képest 12.000.000 Ft-tal magasabb összegben kerül megtervezésre. A hivatal fűtés biztosításához azonos,

Közös Önkormányzati Hivatal takarításához, a Társuláshoz szükséges tagönkormányzati fizetendő hozzájárulás nőtt az előző évihez viszonyítva. Megtervezésre került a közfoglalkoztatási program támogatási bevétele, Helyi humán fejlesztések Nagyberény, Ságvár, Nyim, Som és Bedegkér településeken TOP_PLUSZ-3.1.3-23-SO1-2024-00004 pályázati támogatás, otthonteremtési támogatás, polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás is.

Egyéb felhalmozási támogatások bevételei államháztartáson belülről soron jelenik meg a külterületi utak fejlesztése KAP-RD43-1-25, önkormányzati tulajdonban lévő épület fejlesztése MFP/ÖTIFB/2026/ÖTIK pályázati támogatások **92.235.492** Ft összegben.

Közhatalmi bevételeink, a helyi adóbevételek az előző évinél 0,49 %-kal magasabb összegben kerültek tervezésre összesen **113.750.000** Ft. Telekadó bevételünket az előző évihez viszonyítva 8.000.000 Ft-tal alacsonyabb összeggel számoljuk.
A magánszemélyek kommunális adójánál 600.000 Ft-tal magasabb, míg az építményadó esetében 1.000.000 Ft-tal alacsonyabb összegű bevétellel számolunk a tárgyévi adókivetések alapján befolyó befizetésekkel, a következetes ingatlan-nyilvántartási egyeztetésekkel feltárt esetlegesen még nem adózó ingatlanok adóztatásával és a nem fizetőkkel szemben indított végrehajtási cselekményekből befolyó összegekkel.
Iparűzési adóból a 2025 évihez viszonyítva magasabb összegben **65.000.000** Ft bevételt várunk a vállalkozások teljesítményei alapján.
Gépjárműadóval a központi szabályozás következtében 2026. évben sem számolhatunk.
Talajterhelési díjból nem tervezünk bevételt, a bírság és pótlék 2026. évi bevétele 800.000 Ft mely a 2025. évivel azonos összegű.

A szolgáltatások ellenértékének bevétele 5,09 %-os csökkenést mutat a 2025-ös évhez képest.
A továbbszámlázott szolgáltatások bevétele a kiadási oldalon is megjelenik, így a költségvetésre nincs növelő hatással.
A tulajdonosi bevételeket az előző évinél 12,16 %-kal alacsonyabb összegben tervezzük. Ennek jelentős része a DRV Zrt. által fizetendő eszközhasználati díj, a csökkenés oka az áthúzódó tételek csökkenése.

Ságvár Község Önkormányzata a 87/2018. (IX.10.) önkormányzati határozatában döntött, hogy a pályázati támogatással megvalósuló beruházások érdekében az általános forgalmi adóról szóló 2007. évi CXXVII. törvény 142. § (3) bekezdésében foglaltakra tekintettel Ságvár Község Önkormányzata 2018. szeptember 10. napjától áfa körbe belép. Emiatt a kiszámlázott áfa soron a beszedett bevételeink miatti általános forgalmi adó jelenik meg.
Áfa visszaigénylés során a vásárüzemeltetési feladatokon belül a piacüzemeltetési feladatok, illetve a szennyvízhálózat karbantartásához kapcsolódó kiadások utáni visszaigénylést tervezzük.

Kamatbevétellel a 2026-os év során nem tervezünk.

Felhalmozási bevételek között ingatlan értékesítésként jelenik meg a Gesztenye utcában kialakításra került telkek eladása.

Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközként jelenik meg érdekeltségi hozzájárulási befizetések **1.200.000** Ft összegben, külterületi utak fejlesztése támogatás **3.800.000** Ft összegben.

A pénzmaradvány az előző évi költségvetési, valamint finanszírozási bevételek és kiadások egyenlegeként jelentkezik, összege alacsonyabb az előző évinél, mely összeg áthúzódó saját forrást biztosít **99.870.469** Ft összegben a 2026. évre tervezett feladatok megvalósítására.

2.2.Ságvár Község Önkormányzatának 2026. évi tervezett kiadásai

A helyi önkormányzat költségvetési kiadásai között kell megtervezni az önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait, a község fenntartásához, üzemeltetéshez kapcsolódó kiadásokat, a választott tisztségviselők juttatásaival kapcsolatos kiadásokat, és a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultság jellegű ellátásokat és a tartalékot.

Kiadások tervezésekor kiemelten figyeltünk a jogszabályban meghatározott kötelező feladatok ellátásához szükséges és az előző évben megkezdett áthúzódó beruházások befejezését lehetővé tevő forrásokra.
Az önkormányzat személyi jellegű kiadásai tartalmazzák a kötelező béremelést a dolgozóinknak. A 2025. évivel azonos összegű cafetéria juttatás is tervezésre került.

Községüzemeltetési feladatok és azok jellemzői a következők

A községüzemeltetési szakfeladatok elvégzéséhez szükséges pénzeszközök tervezésénél figyelembe vettük az előző évi tapasztalatokat és a 2026. évben jelentkező új feladatokat.

Az egyes feladatok elvégzéséhez szükséges pénzeszközök meghatározásakor a legszükségesebb feladatellátással terveztük a költségvetési előirányzatokat.
Jelentős kiadást eredményez a községüzemeltetési feladatok ellátása, amelynek kiadási előirányzatát az előző évi tervhez viszonyítva összességében a közmunka kiadásaival együtt számolva 0,89 %-kal magasabb összegben szerepeltetjük.

<u>Zöldfelületek, parkfenntartási feladatok</u>
A parkjaink és zöldterületeink fenntartására az elmúlt évihez viszonyítva 6,35 %-kal alacsonyabb összeggel számoltunk. Községünk virágosítását meghatározza a közterületek díszítése, melyre idén is kiemelt figyelmet fordítunk, ezért a tavalyi évben kalkulált összeget szerepeltettük a költségvetésben. A játszóterek kötelező karbantartására, a balesetveszély elhárítására az erre vonatkozó összeget szerepeltettük a költséghelyen.
Ságvár község közigazgatási területén lévő zöldterületek gépi és kézi kaszálásának összege is itt került megtervezésre az eddigivel azonos mértékben tervezzük bevonni a közmunkaprogramban dolgozókat a költségek optimalizálása érdekében.

<u>Közutak, hidak, járdák, parkolók</u>
A 2026. évi költségek tervezésénél a 2025. évi tényeket, illetve a 2026. évi állami normatívákat vettük alapul. A 2026. évi költségek tervezésénél a kötelezően ellátandó feladatokra koncentrálva alakítottuk ki a költséghelyeinket. Továbbra is elmondható, hogy a község úthálózatának fenntartása sajnos egyre nagyobb gondot okoz, mivel nincs sok lehetőség nagyobb összegeket fordítani teljes pályaszakaszok rekonstrukciójára. A teljes úthálózat fenntartására fordítható karbantartási összegek pedig csak a balesetveszélyes úthibák elhárítására elegendők.

A 2026. évben rendelkezésre álló összeg a baleset és életveszély elhárításra irányuló munkák elvégzését, valamint a téli síkosságmentesítést tartalmazza, illetve a kerékpárút karbantartását.

Közvilágítás

2025. évhez viszonyítva a villamos energia ár tekintetében a növekvő rendszerhasználati díjak, az emelkedő adóterhek nem okoznak jelentős költségnövekedést az előző évhez képes, mivel a 2025. évi elfogyasztott mennyiséghez igazodik a tervezés. A karbantartási költségnövekedésnél a KSH által közzétett időszaki inflációs rátát alkalmaztuk.

Egyéb községi feladatok

Ságvár község területén 4 fővel kívánjuk biztosítani a járdák, közparkok fenntartását. illetve rendezvények biztosítását, vásártér üzemeltetési feladatainak ellátását, valamint a kerékpárút karbantartását. Ezen a soron jelenik meg a dolgozók munkabére, illetve járulékai, valamint a fenntartásokhoz szükséges dologi kiadások.

Állategészségügyi feladatok

A gyepmesteri feladatok ellátására és az állati tetemek közterületről történő elszállítására terveztük a költséghely összegét **900.000** Ft összegben.

Vízrendezés

Ezen a soron a játszótéri ivókút, illetve a közkút vízdíj számláinak kifizetését tervezzük **100.000** Ft összegben.

Köztisztasági feladatok

Köztisztasági feladatként jelenik meg a veszélyes hulladék, illetve az illegális hulladék ártalmatlanítása, illetve elszállítása. Önkormányzatunk erre a célra **200.000** Ft-ot biztosít a költségvetésben.

Köztemető fenntartás és működtetés

A temető fenntartására vonatkozóan a 2026. évben egy fő dolgozó személyi jellegű kiadása és annak vonzatai mellett hajtó- és kenőanyagra, valamint munkaruhára, illetve egyéb anyagbeszerzése terveztünk. Szintén megtervezésre került a temetői vízhasználati díj, illetve a villamos energia költség, valamit kisebb festési munkálatok anyagköltsége.

Sportpálya működtetés kiadásai

Sportpálya működtetési feladatok között a közüzemi díjak, karbantartási díjak, illetve a pálya mellett lévő ülőpadok felújítását, pálya és környéke fűnyírását és karbantartását szeretnénk biztosítani.

Piac üzemeltetés kiadásai

Ezen a soron a havonta megszervezésre kerülő piacon lévő dolgozók megbízási díjai, valamint a résztvevők napközbeni étkezési ellátása, továbbá ezek járulékai kerültek megtervezésre, illetve 1 fő állandó munkavállaló bére és annak járulékai. Dologi kiadások között a nyomtatvány költség, reklám propaganda, kiadás valamint egyéb üzemeltetési anyagbeszerzés, illetve hajtó- és kenőanyag beszerzés szerepel általános forgalmi adóval növelt összegben.

Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok

Elsődleges célunk a külterület utak karbantartása, a Szőlőhelyi Gazdák Egyesületével közösen, lehetséges pályázati támogatásokat kihasználva.

Közfoglalkoztatás

Az előzetes létszámigény benyújtásakor a korábbi években alkalmazott létszámot jeleztük a Somogy Vármegyei Kormányhivatal Siófoki Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztályához, akik a közterületeken végeznek munkát, elsősorban hulladékgyűjtést, önkormányzati területeken kaszálási, irtási feladatokat, ároktisztítást, utcabútorok, buszvárók, korlátok festését. 2025 évről áthúzódó közfoglalkoztatás 100 %-ban támogatott, a 2026. évben indulókról még nem tudni milyen támogatási intenzitásúak lesznek, de valószínű azonos 100 %-ban kerülnek támogatásra. A 2025. évben indult közmunkaprogram keretein belül ismét lehetőséget kaptunk eszközbeszerzésekre, ezt ki fogjuk használni és a feladatok szélesebb körű ellátása érdekében bővítjük a meglévő gépeink számát. A támogatott beszerzés azonban csak kis értékű tárgyi eszközök vásárlására ad lehetőséget. A programokban dolgozó emberek és gépeik napi üzemeltetéséhez szükséges dologi kiadások nem ezen a költséghelyen, hanem az egyéb községi feladatok soron szerepelnek.

Az önkormányzat kiadásai között tervezett **közoktatási, közművelődési kiadások** várhatóan mintegy 26,09 %-kal magasabb összegben szerepelnek. Az Ösztöndíj Alapot a feltételeknek megfelelő pályázók számának figyelembe vételével az előző évihez viszonyítva magasabb összegben biztosítjuk. A civil szervezetek számára 300.000 Ft pályázati alapot biztosítunk.
2026-ban nem kerül megrendezésre a ságvári falunap, helyette inkább az egyesületek által megrendezésre kerülő családi napra biztosítunk egyesületi támogatást.
Rendezvényekre –falunap kivételével- az előző évivel közel azonos összegben képezünk előirányzatot. Megtervezésre kerültek a 2026. év során megvalósítandó közösségi rendezvények kiadásai a 2/B melléklet szerint.

Szociálpolitikai kiadásaink között a család és gyermekjóléti szolgáltatás kiadása jelenik összességében 14,89 %-kal magasabb összegben az előző évihez viszonyítva.

Egyéb feladatokon belül a pályázat és támogatáskezelés kiadásain belül a pályázatokkal foglalkozók munkabérei, személyi jellegű kiadásaik, valamint ezek járulékai kerültek megtervezésre a tavalyi évihez viszonyítva 23,13 %-kal magasabb összegben.

Ságvár Község Önkormányzatának hozzájárulása Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társuláshoz az előző évhez viszonyítva 14,02 %-os növekedést mutat.

Ingatlangazdálkodás kiadásai között az önkormányzati tulajdonú helyiségek csak kisebb karbantartásait, illetve fenntartási kiadásait terveztük **1.218.000** Ft összegben.

Az állam által biztosított támogatási formákon túl a települési támogatás bevezetésével az önkormányzatok az általuk támogatandónak ítélt, rendeletükben szabályozott élethelyzetekben segítséget nyújthatnak az arra rászorulóknak.
A települési támogatásra tervezett összeg az előző évi tervszámhoz viszonyítva 5,43 %-os növekedést mutat. Az előirányzat összegének meghatározásakor figyelembevételre került Ságvár Község Önkormányzata által biztosítható települési támogatásokról szóló 15/2019. (VII. 12.) önkormányzati rendelet, valamint a segélyezés terén szerzett múlt évi gyakorlati tapasztalatok. Az előirányzat 2026. évre elegendő fedezetet jelent Ságvár Község Önkormányzata által biztosított települési támogatásokra.

Önkormányzat kiadása a korábbi évhez viszonyítva 6,7 %-kal alacsonyabb összegben került megtervezésre.
A közösségi ház kiadásain belül 1 fő közművelődési szakember bérének a 70 %-a és járulékai és az új közösségi ház közüzemi díjai, valamint az internet szolgáltatás díja, tűzjelző rendszer, riasztó rendszer kiadásai kerültek megtervezésre.

A 2026-os költségvetésben jelenik meg a 2017. év során bevételként megjelenő Dél-Balatoni Vizitársulat kistérségi vízrendezése.

Háziorvosi alapellátás kiadása az előző évihez viszonyítva 193,9 %-kal magasabb összegben szerepel, a család és nővédelmi egészségügyi gondozás kiadásait 42,86 %-kal alacsonyabb összegben szerepeltetjük.

Dél-Balatoni Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás 2026. évi tagdíjára **493.000** Ft-ot terveztünk a Siófok Város Önkormányzata értesítése alapján. Szerepel a költségvetésünkben **13.970.000** Ft összegben a szennyvízhálózat karbantartásához szükséges eszközbeszerzés, illetve karbantartás.

Államháztartáson kívüli működési célú támogatásként jelenik meg a Polgárőr Egyesület támogatása.

Ez évi költségvetésünket terheli a 2024. évi állami támogatás **215.100** Ft összegű visszafizetése és az utána jelentkező **28.000** Ft összegű kamatfizetési kötelezettség.

Dologi kiadásaink között a legjelentősebb tétel az áfa befizetés **24.411.100** Ft összegben, mely tartalmazza a beszedett bevételeink utáni általános forgalmi adó befizetést, illetve a fordított adózású beruházásunk utáni áfa befizetést.

A fogorvosi ügyelet ellátásához Siófok Város Önkormányzata részére **1.600.000** Ft összegű hozzájárulást kell fizetnünk.

A Helyi humán fejlesztések Nagyberény, Ságvár, Nyim, Som és Bedegkér településeken TOP_PLUSZ-3.1.3-23-SO1-2024-00004 pályázat működési kiadásai is tervezésre kerültek **29.884.000** Ft összegben, illetve szerepel a költségvetésünkben a fogorvosi ellátáshoz szükséges lakosságszám arányú hozzájárulás 2025-ös évre **629.000** Ft összegben, 2026-os évre vonatkozóan **4.063.000** Ft összegben.

Fejlesztési feladatok

Fejlesztési és felújítási célokra **109.627.000** Ft–ot terveztünk, ami az előző évihez viszonyítva 241,25 %-kal magasabb összeg. A fejlesztési célra biztosított előirányzatok ezen túl év közben várhatóan kiegészülnek a saját forrásokból megvalósuló fejlesztések előirányzatai összegeivel.

A fejlesztési kiadások részletezését az önkormányzati 3. számú melléklet mutatja be.

Pályázott beruházások
Játszótér kialakítása Ságváron "Önkormányzati tulajdonú ingatlanok fejlesztése MFP-ÖTIFB/2025"
A tervezett projektről 2025-ben született támogatói döntés, az év végén sikerült beszerzési eljárás keretében vállalkozási szerződést kötni a játszótéri elemek gyártására,

szállítására, tanúsítására, valamint a telepítési munkák elvégzésére összesen **5.760.000** Ft összegben. 2026. januárjában értesítést kaptunk a gyártási folyamat befejezéséről, viszont az időjárási viszonyok miatt a telepítés és egyéb munkák kivitelezésére - a gyártó céggel egyetértésben- 2026. március-április hónapokat határoztuk meg.

Helyi humán fejlesztések Nagyberény, Ságvár, Nyim, Som és Bedegkér településeken TOP_PLUSZ-3.1.3-23-SO1-2024-00004
A közösségi ház működésének és különböző programjainak zavartalan lebonyolítása érdekében a következő eszközök beszerzését tervezzük **16.442.000** Ft összegben: bankett- és tárgyalószékek, asztalok, ruhaállványok, irattartó és íróasztalok, szekrények, flipchart tábla, salgópolcok, öltözőpadok, ping-pong asztal, tatami szőnyeg, notebookok, valamint fényzáró függöny és hang- és fénytechnikai eszközök a programok magas színvonalú lebonyolításához.
Kiegészítő eszközök, mint a fali képakasztó rendszer és a monitor gurulós állvánnyal, lehetővé teszik a kiállítások, bemutatók és interaktív foglalkozások szervezését, így biztosítva a közösségi tér sokoldalú és rugalmas kihasználását minden korosztály számára. Jelenleg folyamatban van az eszközök közbeszerzési eljárása.

Külterületi utak fejlesztése KAP-RD43-1-25
A pályázatunk pozitív elbírálása 2025. decemberében megtörtént, a támogató okirat szerint megközelítőleg 1345 fm zártkerti önkormányzati út fejlesztése valósulhat meg Ságváron 60.275.000 Ft + fordított áfa összegben. 2026. februárjában elindul a tárgyi engedélyezés/kivitelezési tervek elkészítése, melyek várhatóan kettő hónapot vesznek igénybe, ezt követően kerülhet kiírásra a kivitelezésről szóló beszerzési eljárás, így a munkálatok fizikai kivitelezése legkorábban május-június hónapban kezdődhetnek meg. Jelenleg zajlik a projekt finanszírozásához nélkülözhetetlenül kapcsolódó előlegigénylés kérelem Magyar Államkincstárhoz való beküldésének előkészítése.

Egyéb beruházás
Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés
Az önkormányzat működésével kapcsolatosan beszerzésre kerülő nettó 200.000 Ft alatti kisértékű tárgyi eszközök beszerzését jelenti.

Felnőtt háziorvosi rendelő eszköz beszerzés
2025.december 1-től Ságvár Község Önkormányzata feladatai közé tartozik a felnőtt háziorvosi rendelő működtetése Ságvár és Nyim települések tekintetében. Somogy Vármegyei Kormányhivatal előírása alapján a működési engedélyhez szükséges eszközök beszerzését tervezzük ezen a soron **635.000** Ft összegben.

Hőszivattyú hangszigetelő építmény
Az új közösségi ház fűtését/hűtését biztosító kültéri inverteres hőszivattyú működésével természetes módon járó „alapzajok" csökkentése érdekében a berendezés körül hang gátló szigetelő fal kerül kiépítésre.

Útépítések/Járdaépítések
Járda /Fő u./
Sport u.-Rákóczi u. közötti szakasz, József Attila u. – Petőfi u. közötti szakaszon a meglévő járda viacolor burkolatúra történő cseréje valósulna meg. Kossuth L. u alsó végén lévő árok betonlappal történő burkolását is szeretnénk megvalósítani.

Közműépítések

Ingatlan-közművesítés /Gesztenye u./

Terveink szerint az önkormányzat tulajdonában álló sportpálya melletti területrészen új építési telkek kerülnek kialakításra. Az utcában teljes közműellátottság biztosított. A fejlesztést követően az önkormányzat közművesített építési telekként kívánja értékesíteni az érintett ingatlanokat.

Ingatlan közművesítés /Gesztenye u. játszótér/

Terveink szerint az önkormányzat tulajdonában álló sportpálya melletti területrészen új játszótér kerül kialakításra. Az utcában teljes közműellátottság biztosított. A fejlesztést követően az önkormányzat egy új eszközökkel ellátott játszóteret kíván létrehozni.

Tervezési és egyéb feladatok

Ingatlan-közművesítés tervezés/Gesztenye u./

Az előző pontban leírt ingatlanfejlesztési elképzeléshez szükséges az éritett ingatlan megosztása telekalakítási eljárásban, valamint a tervezést követően a kialakítani kívánt közművek engedélyezési eljárásainak lebonyolítása. Erre **1.144.000** Ft-ot tervezünk.

Ingatlan közművesítés /Gesztenye u. játszótér/

Az előző pontban leírt ingatlanfejlesztési elképzeléshez szükséges az éritett ingatlan megosztása telekalakítási eljárásban, valamint a tervezést követően a kialakítani kívánt közművek engedélyezési eljárásainak lebonyolítása, melyre 356.000 Ft összegű előirányzatot biztosítunk.

Pályázott felújítások

Önkormányzati tulajdonban lévő épület fejlesztése MFP/ÖTIFB/2026/ÖTIK

Az önkormányzat Magyar Falu Program 2026. évi kiírásán pályázatot nyújtott be megközelítőleg 20 000 000 Ft értékben, a Ságvár, Petőfi Sándor u. 18. szám alatti, volt takarékszövetkezeti ingatlanrész tekintetében háziorvosi rendelő kialakítása tárgyában. Jelenleg zajlik a beadott pályázat hiánypótlása. Sikeres támogatói döntést követően az új háziorvosi rendelő kialakítását követően a felszabaduló ingatlanrészben helyet kaphat a védőnői szolgálat, valamint a házi gyermekorvosi rendelő. Így egy költséghatékonyabban működtethető, korszerűbb helyi egészségügyi alapellátó rendelő- „komplexum", jöhet létre Ságvár, Som, és Nyim ellátottjai számára.

Adósságszolgálat kiadásai között ebben az évben **4.212.000** Ft összegű hitel törlesztés illetve **4.900.000** Ft összegű kamat törlesztés jelenik meg.

A 2026. évi költségvetésünk a kötelező és önként vállalt feladatok ellátását biztosítja, a költségvetés hiánnyal nem számol. Ezzel eleget teszünk a képviselő-testület vállalt kötelezettségeinek és a törvény által ránk szabott feladatok teljesítésének.
Gazdálkodásunk, működésünk biztonságát jelenti a képzett 1.614.138 Ft általános tartalék valamint 44.873.016 Ft céltartalék.

3. A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul bemutatandó mérlegek és kimutatások

Az Áht. 24. § (4) bekezdése alapján a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokolással együtt - bemutatni:

a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,

b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,

c) a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást, és

d) a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

Az Ávr. 28. §-a alapján az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatásokat legalább az alábbi részletezettségben kell bemutatni:

a) az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege,

b) a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege,

c) a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,

d) a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege, és

e) az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege.

A fenti kimutatásokat az előterjesztés 2. melléklete tartalmazza.

A pénzügyi bizottság a testületi ülést megelőzően tárgyalja a költségvetési rendelet tervezetét. Az erről szóló írásos vélemény a testületi ülésen kerül csatolásra és ismertetésre a 6. mellékletként.

A fentiek alapján elkészítettük a költségvetési rendeletet, amely az előterjesztés 3. mellékletében megismerhető.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) alapján az előterjesztés 4. melléklete tartalmazza a jogszabály előzetes hatásvizsgálatát.
A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. § alapján az előterjesztés 5. melléklete tartalmazza a jogszabály indokolását.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg, majd az alábbi határozati javaslatot elfogadni, valamint az előterjesztés 3. mellékletében szereplő tervezet alapján az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló rendeletet megalkotni szíveskedjen.

Határozati javaslat

a költségvetés előterjesztésekor az Áht. 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegek és tájékoztatók megismeréséről

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat 2026. évi költségvetésének előterjesztésekor az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket és tájékoztatásokat megismerte és tudomásul vette az előterjesztés 2. melléklete alapján.

Határidő: 2026. február 25.
Felelős: Kecskés Gábor polgármester

Ságvár, 2026. február 13.

Ságvár Község Önkormányzata * SÁGVÁR *

Kecskés Gábor
polgármester

Az előterjesztés 1. melléklete

A költségvetés összeállítása során irányadó jogszabályi rendelkezések

Az Áht. alapján:

A tervezés, gazdálkodás és beszámolás alapvető szabályai, az államháztartás bevételei és kiadásai

4. § (1) Az államháztartásban a tervezést, a gazdálkodást és a beszámolást középtávú tervezés és ezen alapuló éves költségvetés alapján kell folytatni. **A költségvetés végrehajtásának éve megegyezik a naptári évvel.**

(2) A tervezés során biztosítani kell a tervezett bevételek közgazdasági megalapozottságát, és azt, hogy **csak annyi kiadás kerüljön megtervezésre, amennyi a közfeladatok ellátásához indokoltan szükséges.**

(3) A gazdálkodás során biztosítani kell a bevételek és kiadások tervezés során **meghatározott célhoz kötött felhasználás**át.

(4) A beszámolás során biztosítani kell, hogy valamennyi bevétel és kiadás teljes összegében, a költségvetési évek között összehasonlítható módon kerüljön számbavételre.

5. § (1) A költségvetési évben teljesülő költségvetési **bevételek előirányzott összegét** (a továbbiakban: költségvetési bevételi előirányzat) és költségvetési **kiadások előirányzott összegét** (a továbbiakban: költségvetési kiadási előirányzat) az államháztartás központi alrendszere esetében a központi költségvetésről szóló törvény, **az államháztartás önkormányzati alrendszere esetében a költségvetési rendelet**, határozat **állapítja meg.**

6. § (1) A tervezés, gazdálkodás, beszámolás során a bevételi előirányzatokat és a kiadási előirányzatokat azok közgazdasági jellege szerinti közgazdasági és felmerülési helyük szerinti adminisztratív, a bevételeket és kiadásokat közgazdasági, adminisztratív és a kormányzati funkciók szerinti funkcionális osztályozás szerint kell nyilvántartani és bemutatni.

(2) A **költségvetési bevételek és kiadások** azok közgazdasági jellege szerint **működési és felhalmozási bevételekre és kiadásokra**, ezen belül **kiemelt előirányzatokra** oszthatók.

(3) Működési bevételek - és azok kiemelt előirányzatai - azok közgazdasági jellege szerint

a) a **működési célú támogatások államháztartáson belül**ről, amelyek az államháztartáson belülről működési célból kapott támogatásokból és más ellenérték nélküli bevételekből származnak,

b) a **közhatalmi bevétel**ek, amelyek az adókból, illetékekből, járulékokból, hozzájárulásokból, bírságokból, díjakból és más fizetési kötelezettségekből származnak,

c) a **működési bevétel**ek, amelyek a készletek és szolgáltatások értékesítésekor kapott ellenértékből, a tulajdonosi bevételekből és más hasonló, a működés során keletkező bevételekből származnak,

d) a **működési célú átvett pénzeszköz**ök, amelyek az államháztartáson kívülről működési célból kapott támogatásokból és más ellenérték nélküli bevételekből származnak.

(4) **Felhalmozási bevétel**ek - és azok kiemelt előirányzatai - azok közgazdasági jellege szerint

a) a **felhalmozási célú támogatás**ok államháztartáson belülről, amelyek az államháztartáson belülről felhalmozási célból kapott támogatásokból és más ellenérték nélküli bevételekből származnak,

b) a **felhalmozási bevétel**ek, amelyek az immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítésekor kapott ellenértékből, valamint a részesedések, befektetési jegyek értékesítésekor, megszűnésekor kapott bevételekből származnak,

c) a **felhalmozási célú átvett pénzeszköz**ök, amelyek az államháztartáson kívülről felhalmozási célból kapott támogatásokból és más ellenérték nélküli bevételekből származnak.

(5) **Működési kiadás**ok - és azok kiemelt előirányzatai - azok közgazdasági jellege szerint

a) a **személyi juttatás**ok, amelyek a foglalkoztatottaknak kifizetett illetményből, munkabérből és más juttatásokból, valamint a nem foglalkoztatott természetes személyeknek juttatott más jövedelmek megfizetéséből származnak,

b) a **munkaadókat terhelő járulék**ok és **szociális hozzájárulási adó**, amelyet a kifizetést teljesítő megfizetni köteles,

c) a **dologi kiadás**ok, amelyek a készletek és szolgáltatások vásárlása, más befizetési kötelezettségek teljesítése, kamatfizetés és más, a működés során keletkező kiadások teljesítéséből származnak,

d) az **ellátottak pénzbeli juttatásai**, amelyek a társadalombiztosítási ellátásokból, családi támogatásokból és a természetes személyeknek betegséggel, lakhatással vagy más okból megfizetett ellátási típusú kifizetésekből származnak,

e) az **egyéb működési célú kiadáso**k, amelyek a nemzetközi kötelezettségek teljesítéséből, az államháztartáson belülre vagy kívülre működési célból adott támogatásokból és más ellenérték nélküli kifizetésekből, valamint a más kiemelt előirányzaton nem szerepeltethető működési jellegű kiadásokból származnak.

(6) **Felhalmozási kiadás**ok - és azok kiemelt előirányzatai - azok közgazdasági jellege szerint

a) a **beruházások**, amelyek az ingatlanok, tárgyi eszközök és más tartósan használt eszközök megszerzéséből, részesedések és befektetési jegyek megszerzéséhez vagy növeléséhez kapcsolódó kiadások teljesítéséből származnak,

b) a **felújítások**, amelyek a tartósan használt eszközök felújításának kiadásaiból származnak,

c) az **egyéb felhalmozási célú kiadások**, amelyek az államháztartáson belülre vagy kívülre felhalmozási célból adott támogatásokból és más ellenérték nélküli kifizetésekből származnak.

(7) **Finanszírozási bevételek és kiadások** azok közgazdasági jellege szerint

a) az államháztartás mindkét alrendszerében:

aa) a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 8. § (2) bekezdés a)-e) pontja szerinti ügyletből származó bevételek és kiadások, továbbá a hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok - kivéve a befektetési jegyek - vásárlásából, értékesítéséből, beváltásából származó bevételek és kiadások,

ab) a szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése és visszavonása,

ac) finanszírozási bevételként a költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány,

ad) a költségvetési szerv, fejezeti kezelésű előirányzat bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak különbségeként az államháztartás központi alrendszerében központi támogatásként, az államháztartás önkormányzati alrendszerében irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása és fizetési számlán történő jóváírása,

6/C. § (1) **A helyi önkormányzat bevételeit és kiadásait a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza.** A helyi önkormányzat bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról az önkormányzati hivatal gondoskodik.

A helyi önkormányzat költségvetési rendelete

23. § (2) **A helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza:**

a) a helyi önkormányzat **költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait**

aa) működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és

ab) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,

b) **a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait**

ba) kiemelt előirányzatok,

bb) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,

c) a költségvetési **egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege** és a **felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban,**

d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló, a 6. § (7) bekezdés a) pont ab) és ac) alpontja szerinti **finanszírozási bevételi előirányzatokat**,

e) a d) ponton túli **költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és finanszírozási kiadási előirányzatokat,**

f) **a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,**

g) a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti **adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig**, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés a)

pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és
h) **a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket**, így különösen a Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást.
i) a helyi önkormányzat kizárólagos vagy többségi tulajdoni részesedésével működő, utolsó lezárt üzleti év szerint 30 milliárd forintot meghaladó mérleg főösszegű gazdasági társasággal – kötelező önkormányzati feladatellátásra – kötött közszolgáltatási szerződésből eredő, az érintett gazdasági társaság önkormányzat által nem vitatott, a költségvetés tervezésekor fennálló követelésének összegét,
j) a helyi önkormányzat és az általa alapított költségvetési szervek – önkormányzati szinten összesített és a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek szerinti tételes megbontásban a – költségvetési évre vonatkozó, jogviszonyonkénti tervezett létszámadatait.

(2a) A helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a (2) bekezdésben foglaltakon túl
a) a helyi önkormányzat kizárólagos vagy többségi tulajdoni részesedésével működő, utolsó lezárt üzleti év szerint 30 milliárd forintot meghaladó mérleg-főösszegű gazdasági társaság,
b) a helyi önkormányzat kizárólagos vagy többségi tulajdoni részesedésével működő, utolsó lezárt üzleti év szerint 30 milliárd forintot meghaladó mérleg-főösszegű gazdasági társaság által alapított gazdasági társaság
legutóbbi elfogadott beszámolóját, és amennyiben jogszabályi kötelezettség előírta, az ezekre vonatkozó könyvvizsgálói jelentést is.
(2b) Ha a (2a) bekezdés szerinti beszámoló alapján a gazdasági társaság az előző évben veszteséges volt, és azt a mérlegben szereplő, a saját tőke részét képező eredménytartalék sem ellensúlyozta, az önkormányzat költségvetési rendeletéhez mellékelni kell az érintett gazdasági társaság tárgyévi üzleti tervét is, amelyben
a) veszteség nem tervezhető, vagy
b) amennyiben a gazdasági társaság üzleti tervében veszteséget tervez, akkor annak fedezetét az önkormányzat költségvetési rendeletében – a tulajdoni részarányának megfelelő mértékében – támogatásként meg kell tervezni a támogatást fedező, közgazdasági megalapozottságú önkormányzati többletbevétel, vagy intézkedés bemutatásával.
(2c) A (2b) bekezdésben foglaltakat az önkormányzat költségvetési rendeletének módosítása során is alkalmazni kell.

(3) A költségvetési rendeletben **elkülönítetten szerepel az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék**.

(4) A Mötv. 111. § (4) bekezdésének alkalmazásában működési hiányon a (2) bekezdés e) pontja szerinti külső finanszírozású működési célú költségvetési hiányt kell érteni.

(5) A költségvetési rendelet 34. § (4) bekezdése szerinti módosítása részletesen bemutatja a tárgyévet megelőző év rendelkezésre álló tényadatának feltüntetése mellett azonos szerkezetben, átlátható módon és észszerű részletezettséggel a tárgyévi előirányzat-módosítások, előirányzat-átcsoportosítások összegszerű változásait, valamint annak – szükségességének oka szerinti – indokait és tervezett hatását is.

A költségvetési rendelet előkészítése, elfogadása

24. § (2) A jegyző, főjegyző (a továbbiakban együtt: jegyző) a költségvetési rendelet-tervezetet a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően készíti elő. A tervszámoktól csak a külső gazdasági feltételeknek a tervszámok elfogadását követően bekövetkezett lényeges változása esetén térhet el, az eltérést és annak indokát a költségvetési rendelet-tervezet indokolásában ismertetni kell.

(3) **A jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester február 15-éig**, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig **nyújtja be a képviselő-testületnek**. A költségvetési rendelettervezet képviselő-testületnek való benyújtása nem előzheti meg a központi költségvetésről szóló törvény Országgyűlés általi elfogadását.

(4) A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokolással együtt - bemutatni:

a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,

b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,

c) a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást, és

d) a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

Az Ávr. alapján:

24. § (1) A helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatai és költségvetési kiadási előirányzatai között kell megtervezni

a) a helyi önkormányzat bevételeit - így különösen a helyi adó bevételeket, a helyi önkormányzatok, helyi nemzetiségi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat -, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit,

b) a helyi önkormányzat költségvetési kiadásait, így különösen

ba) a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként,

bb) a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat,

bc) az általános és céltartalékot, és

bd) elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait.

(2) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül az önkormányzati hivatal költségvetési bevételi előirányzatai és költségvetési kiadási előirányzatai között az

önkormányzati hivatal nevében végzett tevékenységekkel kapcsolatos költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat kell megtervezni.

27. § (1) A jegyző a költségvetési rendelettervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyezteti, annak eredményét írásban rögzíti, majd a rendelettervezetet és az egyeztetés eredményét a polgármester a szervezeti és működési szabályzatban foglaltak szerint a képviselő-testület bizottságai elé terjeszti.

(2) A polgármester a képviselő-testület elé terjeszti a bizottságok által megtárgyalt rendelettervezetet, amelyhez csatolja legalább a pénzügyi bizottság írásos véleményét.

28. § Az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatásokat legalább az alábbi részletezettségben kell bemutatni:

a) az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege,
b) a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege,
c) a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,
d) a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege, és
e) az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege.

Az Mötv. alapján:

111. § (1) **A helyi önkormányzat költségvetése az államháztartás része.** Az önkormányzati alrendszer költségvetése a központi költségvetéstől elkülönül, ahhoz központi költségvetési támogatásokkal kapcsolódik.
(2) **A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése**. **Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.**

(3) A (2) bekezdés szerinti feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza.

(4) A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.
(4c) Ha a helyi önkormányzat adott évi költségvetési rendeletében meghatározott, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdés g) pontja szerinti (adósságot keletkeztető ügylet) saját bevételének mértéke legalább 20%-kal, és legalább 1 milliárd forinttal meghaladja az előző évi jóváhagyott költségvetési rendeletében szereplő saját bevétel összegét, úgy a megtervezett támogatási összeg saját bevétel közgazdasági megalapozottságát a helyi önkormányzatnak szükséges alátámasztania a fővárosi vagy vármegyei kormányhivatal részére.

(4e) A fővárosi vagy **vármegyei kormányhivatal vezetője a helyi önkormányzat jogszerű gazdálkodásának helyreállításáig, de legfeljebb az önkormányzat tárgyévi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendeletének elfogadásáig törvényességi felhívás kibocsátása nélkül önkormányzati csődbiztost jelölhet ki, ha**

a) a képviselő-testület a költségvetési rendeletét a költségvetési évben legkésőbb március 15-ig nem fogadja el, vagy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 111/P. §-ában foglalt rendelkezésnek nem tesz eleget,
b) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2a) és (2b) bekezdésében foglaltakat megsérti,
c) a (4) bekezdésében foglaltakat megsérti – a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető,
d) a (4b) vagy (4d) bekezdésben foglalt adatszolgáltatást nem teljesíti, vagy
e) a (4a) és (4c) bekezdés szerinti vizsgálat eredménye alapján indokolt.

(4f) A (4e) bekezdés szerinti önkormányzati csődbiztosnak
a) a pénzügyi gondnok névjegyzékében szereplő,
b) a felszámolók névjegyzékében szereplő, vagy
c) közgazdász végzettséggel és legalább öt éves pénzügyi szakmai gyakorlattal rendelkező
természetes személy jelölhető ki, akivel szemben a helyi önkormányzatok adósságrendezési eljárásáról szóló 1996. évi XXV. törvény (a továbbiakban: Hartv.) 9. § (3) bekezdése szerinti összeférhetetlenségi ok nem merül fel.

(5) Az állami költségvetési tervezés önkormányzatokat érintő feladatait az államháztartásért felelős miniszter és a helyi önkormányzatokért felelős miniszter végzi.

111/A. § **Ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel**, nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását, államháztartási beszámolási kötelezettségének vagy vagyon-nyilvántartási kötelezettségének nem tesz eleget, **a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.**

115. § (1) **A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.**

112. § (2) **A helyi önkormányzat veszteséges gazdálkodásának következményei a helyi önkormányzatot terhelik, kötelezettségeiért a központi költségvetés nem tartozik felelősséggel.**

(3) Az önkormányzati gazdálkodás e törvényben nem szabályozott kérdéseiben az államháztartásról szóló törvényben és végrehajtási rendeleteiben foglaltakat kell alkalmazni.

Az előterjesztés 2. melléklete

A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul bemutatandó mérlegek és kimutatások

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

	A	B	C	D
1.	**Bevételi jogcím**	**2024. évi tény**	**2025. évi várható**	**2026.évi előirányzat**
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3+…+9)**	**348 224 572**	**416 504 534**	**457 205 528**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	93 081 562	112 575 177	126 744 499
4.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	112 573 724	157 718 654	176 386 888
5.	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	75 758 547	83 017 817	91 031 625
6.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	45 480 545	50 088 174	56 723 529
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 217 991	5 231 269	6 318 987
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	15 531 313	4 743 660	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	580 890	3 129 783	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+…+15.)**	**54 401 433**	**60 247 164**	**88 703 580**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	54 401 433	60 247 164	88 703 580
16.	15.-ből EU-s támogatás	0	15 005 962	20 000 000
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+…+22.)**	**8 940 800**	**62 381 222**	**92 235 492**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	8 940 800	62 381 222	92 235 492
23.	22.-ből EU-s támogatás	0	22 041 736	72 235 492
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+33.)**	**87 097 937**	**109 767 019**	**113 750 000**
25.	Magánszemélyek jövedelemadói	11939	26 342	0
26.	Építményadó	12 399 555	17 579 435	17 000 000
27.	Telekadó	2 982 220	12 043 148	11 000 000

28.	Magánszemélyek kommunális adója	14 059 024	17 667 696	19 600 000
29.	Iparűzési adó	56 568 774	61 152 402	65 000 000
30.	Talajterhelési díj	7 200	0	
31.	Gépjárműadó	0	0	0
32.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0
33.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 069 225	1 297 996	1 150 000
34.	**Működési bevételek (35.+…+45.)**	**50 660 638**	**45 321 537**	**58 979 100**
35.	Készletértékesítés ellenértéke	70 000	0	
36.	Szolgáltatások ellenértéke	9 761 787	12 554 049	14 180 000
37.	Közvetített szolgáltatások értéke	862 457	1 626 490	1 470 000
38.	Tulajdonosi bevételek	19 539 821	19 958 588	19 500 000
39.	Ellátási díjak	0	0	0
40.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	17 753 389	8 368 216	20 528 100
41.	Általános forgalmi adó visszatérítése	2 233 348	1 660 557	3 300 000
42.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	4 592	0	
43.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
44.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0
45.	Egyéb működési bevételek	435 244	1 153 637	1 000
46.	**Felhalmozási bevételek (46.+…+51.)**	**38 606 300**	**23 622**	**44 000 000**
47.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0
48.	Ingatlanok értékesítése	30 748 032	0	44 000 000
49.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	7 858 268	23 622	0
50.	Részesedések értékesítése	0	0	0
51.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0
52.	**Működési célú átvett pénzeszközök (53.+ … +55.)**	**4 274 599**	**0**	**0**
53.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0
54.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0
55.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	4 274 599	0	0
56.	55.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0
57.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (58.+59.+60.)**	**960 000**	**2 400 000**	**5 000 000**
58.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0
59.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0
60.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	960 000	2 400 000	5 000 000
61.	60.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0
62.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+11.+17.+24.+34.+46.+52.+57.)**	**593 166 279**	**696 645 098**	**859 873 700**
63.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (64.+65.+66.)**	**40 000 000**		**0**
64.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	40 000 000	0	0
65.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0
66.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0
67.	**Belföldi értékpapírok bevételei (68.+…+71.)**	**0**	**0**	0
68.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása,	0	0	0

	értékesítése			
69.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0
70.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
71.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0
72.	**Maradvány igénybevétele (73.+74.)**	**613 439 869**	**104 316 235**	**104 479 323**
73.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	613 439 869	104 316 235	104 479 323
74.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0
75.	**Belföldi finanszírozás bevételei (76.+ … +78.)**	**13 112 791**	**16 623 535**	**0**
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	13 112 791	16 623 535	0
77.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0
78.	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	0
79.	**Külföldi finanszírozás bevételei (80.+…+83.)**	**0**	**0**	**0**
80.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
81.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
82.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0
83.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0
84.	**Váltóbevételek**	**0**	**0**	**0**
85.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**	**0**	**0**
86.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (63.+67.+72.+75.+79.+84.+85.)**	**666 552 660**	**120 939 770**	**104 479 323**
87.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+86.)**	**1 259 718 939**	**817 584 868**	**964 353 023**

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

	A	B	C	D
1.	**Kiadási jogcímek**	**2024. évi tény**	**2025. évi várható**	**2026.évi előirányzat**
2.	**Működési költségvetés kiadásai** (3.+…+7.+20.)	**647 862 813**	**637 753 873**	**833 090 488**
3.	Személyi juttatások	181 660 159	205 783 137	251 060 600
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22 021 866	24 554 883	30 894 000
5.	Dologi kiadások	190 914 850	113 571 510	168 625 600
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 093 000	10 171 840	11 200 000
7.	Egyéb működési célú kiadások	242 172 938	283 672 503	324 823 134
8.	- a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	3 658 500	233 889	215 100
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0	0	0
10.	- Elvonások és befizetések	0	0	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból	0	0	0

	kifizetés ÁH-n belülre			
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	226 217 838	283 138 614	324 208 034
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0
18.	- Kamattámogatások	0	0	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	12 296 600	300 000	400 000
20.	Tartalékok	0	0	46 487 154
21.	- a 20.-ból: - Általános tartalék	0	0	1 614 138
22.	- Céltartalék	0	0	44 873 016
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (24.+26.+28.)	**496 146 641**	**60 132 881**	**110 427 000**
24.	Beruházások	474 683 383	52 712 575	90 427 000
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	463 937 657	11 328 000	76 717 000
26.	Felújítások	0	0	20 000 000
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	21 463 258	7 420 306	0
29.	28.-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	21 463 258	4 420 306	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0
35.	- Lakástámogatás	0	0	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	3 000 000	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**1 144 009 454**	**697 886 754**	**943 517 488**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (39.+ … +41.)**	**0**	**2 106 000**	**4 212 000**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	2 106 000	4 212 000
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**	**0**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0

45.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0
46.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50.+ … +53.)**	**11 393 250**	**13 112 791**	**16 623 535**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	13 112 791	16 623 535	13 112 791
52.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0
53.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0
54.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (55.+ … +59.)**	**0**	**0**	**0**
55.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
56.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
57.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
58.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	0	0	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0
60.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**	**0**	**0**
61.	**Váltókiadások**	**0**	**0**	**0**
62.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+54.+60.+61.)**	**15 218 791**	**20 835 535**	**15 218 791**
63.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+62.)**	**713 105 545**	**964 353 023**	**713 105 545**

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

	A	B	C	D	E	F	G	H
1.	**Kötelezettség jogcíme**	**Köt. váll. éve**	**2026 előtti kifizetés**	**Kiadás vonzata évenként**				**Összesen**
				2026.	**2027.**	**2028.**	**2028. után**	
2.	**Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)**		0	0	0	0	0	0
3.	.....		0	0	0	0	0	0
4.	**Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)**		6 068 352	9 061 748	8 490 782	7 930 761	35 519 778	67 071 421
5.	Hiteltörlesztés	2024	6 068 352	9 061 748	8 490 782	7 930 761	35 519 778	67 071 421
6.	**Működési és beruházási kiadások**		4 213 185	46 326 000	16 728 900	16 728 900	14 076 546	98 073 531
7.	Helyi humán fejlesztések Nagyberény, Ságvár,	2024-2029	4 213 185	46 326 000	16 728 900	16 728 900	14 076 546	98 073 531

	Nyim, Som és Bedegkér településeken TOP_PLUSZ-3.1.3-23-SO1-2024-00004							
8.	**Felújítási kiadások felújításonként**		0	0	0	0	0	0
9.	**Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)**		0	0	0	0	0	0
10.	**Összesen (2+4+6+9+11)**		10 281 537	55 387 748	25 219 682	24 659 661	49 596 324	165 144 952

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények)

	A	B	C
1.	**Bevételi jogcím**	**Kedvezmény nélkül elérhető bevétel**	**Kedvezmények összege**
2.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése	0	0
3.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése	0	0
4.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése	0	0
5.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	0	0
6.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	44 211 849	13 100 990
7.	-ebből: Építményadó	0	0
8.	Telekadó	13 849 285	1 346 990
9.	Magánszemélyek kommunális adója	30 362 564	11 754 000
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:**	**44 211 849**	**13 100 990**

K I M U T A T Á S
a 2026. évben céljelleggel juttatott támogatásokról

	A	B	C
1.	**Támogatott szervezet neve**	**Támogatás célja**	**Támogatás összege**
2.	Polgárőr Egyesület	működési támogatás	100 000
3.	Ságvárért Egyesület	működési támogatás	100 000
4.	Hagyomány Örökség Kultúra Közösség Egyesület	működési támogatás	200 000
5.	**Összesen:**		**300 000**

Előirányzat-felhasználási terv
2026. évre

	1. Bevételek												
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
1.	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	38 100 460	38 100 460	38 100 460	38 100 460	38 100 460	38 100 460	38 100 460	38 100 460	38 100 460	38 100 460	38 100 460	38 100 468	457 205 528
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	7 400 000	6 500 000	8 900 000	8 800 000	7 500 000	8 200 000	9 800 000	7 000 000	6 500 000	7 400 000	6 400 000	4 303 580	88 703 580
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül	0	0	36 117 746	20 000 000	0	0	0	0	0	36 117 746	0	0	92 235 492
5.	Közhatalmi bevételek	500 000	400 000	51 550 000	1 900 000	3 840 000	800 000	1 040 000	800 000	51 000 000	830 000	800 000	290 000	113 750 000
6.	Működési bevételek	4 000 000	4 500 000	5 000 000	4 750 900	4 500 000	5 000 000	5 600 000	5 300 000	5 800 000	5 400 000	5 000 000	4 128 200	58 979 100
7.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	14 670 000	0	14 670 000	0	0	0	14 660 000	0	0	44 000 000
8.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	4 040 000	0	480 000	0	480 000	0	0	0	0	0	0	0	5 000 000
10.	Finanszírozási bevételek	104 479 323	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	104 479 323
11.	**Bevételek összesen:**	**158 519 783**	**49 500 460**	**140 148 206**	**88 221 360**	**54 420 460**	**66 770 460**	**54 540 460**	**51 200 460**	**101 400 460**	**102 508 206**	**50 300 460**	**46 822 248**	**964 353 023**
	2. Kiadások													
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
1.	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
2.	Személyi juttatások	20 421 000	20 421	20 421	20 421	20 421	20 421	20 421	20 421	20 421	20 421	20 421	26 429	251 060 600

			000	000	000	000	000	000	000	000	000	000	600	
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 509 000	2 509 000	2 509 000	2 509 000	2 509 000	2 509 000	2 509 000	2 509 000	2 509 000	2 509 000	2 509 000	3 295 000	30 894 000
4.	Dologi kiadások	13 350 000	14 250 000	14 605 000	13 200 000	12 500 000	11 350 000	15 800 000	16 680 000	14 325 000	16 250 000	14 800 000	11 515 600	168 625 600
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	200 000	350 000	1 017 000	900 000	900 000	850 000	850 000	800 000	834 000	1 300 000	1 600 000	1 599 000	11 200 000
6.	Egyéb működési célú kiadások	23 360 000	27 100 000	28 200 000	27 500 000	26 400 000	29 500 000	27 000 000	27 200 000	28 300 000	22 700 000	30 500 000	27 063 134	324 823 134
7.	Tartalék	46 487 154	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	46 487 154
8.	Beruházások	0	0	15 000 000	1 000 000	30 137 000	3 000 000	4 000 000	0	5 228 000	30 137 000	1 000 000	925 000	90 427 000
9.	Felújítások	0	0	0	0	0	0	20 000 000	0	0	0	0	0	20 000 000
10.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.	Finanszírozási kiadások	16 623 535	0	2 106 000	0	0	0	0	0	2 106 000	0	0	0	20 835 535
12.	**Kiadások összesen:**	**122 950 689**	**64 630 000**	**83 858 000**	**65 530 000**	**92 867 000**	**67 630 000**	**90 580 000**	**67 610 000**	**73 723 000**	**93 317 000**	**70 830 000**	**70 827 334**	**964 353 023**
	3. Egyenleg													
	A	**B**	**C**	**D**	**E**	**F**	**G**	**H**	**I**	**J**	**K**	**L**	**M**	**N**
1.	**Megnevezés**	**Január**	**Február**	**Március**	**Április**	**Május**	**Június**	**Július**	**Auguszt.**	**Szept.**	**Okt.**	**Nov.**	**Dec.**	**Összesen:**
2.	**Egyenleg**	**35 569 094**	**- 15 129 540**	**56 290 206**	**22 691 360**	**- 38 446 540**	**- 859 540**	**- 36 039 540**	**- 16 409 540**	**27 677 460**	**9 191 206**	**- 20 529 540**	**- 24 005 086**	**0**

1.B E V É T E L E K

	A	B	C	D
1.	**Bevételi jogcím**	**2027. évi**	**2028. évi**	**2029. évi**
2.	**Önkormányzat működési támogatásai**	**460 000 000**	**465 000 000**	**470 000 000**
3.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**65 000 000**	**70 000 000**	**75 000 000**
4.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**
5.	**Közhatalmi bevételek (6.+7.+8.+9.+10.+11.+12.)**	**115 200 000**	**115 200 000**	**115 200 000**
6.	Építményadó	17 000 000	17 000 000	17 000 000
7.	Telekadó	13 000 000	13 000 000	13 000 000
8.	Iparűzési adó	65 000 000	65 000 000	65 000 000
9.	Magánszermélyek kommunális adója	19 000 000	19 000 000	19 000 000
10.	Gépjárműadó	0	0	0
11.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0
12.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 200 000	1 200 000	1 200 000
13.	**Működési bevételek**	**50 000 000**	**50 000 000**	**50 000 000**
14.	**Felhalmozási bevételek**	**0**	**0**	**0**
15.	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**	**0**
16.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**1 440 000**	**1 440 000**	**1 440 000**
17.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+3.+4.+5.+13.+14.+15.+16.)**	**691 640 000**	**701 640 000**	**711 640 000**
18.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**96 000 000**	**97 000 000**	**98 000 000**
19.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (17.+18.)**	**787 640 000**	**798 640 000**	**809 640 000**

2.K I A D Á S O K

	A	B	C	D
1.	**Kiadási jogcímek**	**2027. évi**	**2028. évi**	**2029. évi**
2.	**Működési költségvetés kiadásai**	**670 988 000**	**687 988 000**	**707 988 000**
3.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (4.+5.+6.)**	**95 702 000**	**89 802 000**	**81 322 000**
4.	Beruházások	95 702 000	89 802 000	81 322 000
5.	Felújítások	0	0	0
6.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
7.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+3.)**	**766 690 000**	**777 790 000**	**789 310 000**
8.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:**	**20 950 000**	**20 850 000**	**20 330 000**
9.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7.+8.)**	**787 640 000**	**798 640 000**	**809 640 000**

Az előterjesztés 3. melléklete

Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének
……../……. (…..) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről

[1] Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. A fenti jogszabály kimondja, hogy a helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős. A rendelet célja, hogy átlátható kereteket adjon a bevételek és kiadások tervezéséhez, elősegítse a gazdálkodás felelősségteljes és jogszerű végrehajtását, valamint biztosítsa az önkormányzati feladatok maradéktalan teljesítését a helyi lakosok érdekében.

[2] Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, Ságvár Község Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat) és a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatalra terjed ki.

2. §

(1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2026. évi költségvetését 964 353 023 forint bevételi főösszeggel és 964 353 023 forint kiadási főösszeggel ezen belül

a) 859 873 700 forint költségvetési bevétellel,
b) 943 517 488 forint költségvetési kiadással,
c) -83 643 788 forint költségvetési egyenleggel, ebből
ca) 114 452 280 forint működési hiánnyal,
cb) 30 808 492 forint felhalmozási többlettel,
d) 114 479 323 forint finanszírozási bevétellel,
e) 20 835 535 forint finanszírozási kiadással

állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a képviselő-testület az 1. melléklet szerint határozza meg.

(3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 2. melléklet részletezi.

(4) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.

(5) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében az adott évi saját bevételek 20 %-át, de legfeljebb 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges.

3. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2026. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

a) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 3. melléklet részletezi.

b) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 4. melléklet tartalmazza.

c) Az Önkormányzat 2026. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 5. melléklet részletezi.

d) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 6. melléklet szerint határozza meg.

e) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 7. melléklet szerint részletezi.

f) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

g) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, közös hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 9. melléklet szerint határozza meg.

h) A 2026. évi általános működés és ágazati feladatok támogatását alakulása jogcímenként a 10. melléklet tartalmazza.

i) Az Önkormányzat a kiadások között 1 614 138 forint általános, 44 873 016 forint céltartalékot állapít meg.

4. §

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

(2) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(3) Az Önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv esetében normatív jutalmak és céljuttatás, projektprémium költségvetési kiadási előirányzatai terhére a költségvetési évben együttesen a törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 15 %-áig vállalható kötelezettség.

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

(5) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

5. §

(1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (4) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 50 000 000 forint összeghatárig - mely esetenként a 30 000 000 Ft összeghatárt nem haladhatja meg - a polgármesterre ruházza át.

(3) Az (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2026. december 31-ig gyakorolható.

(4) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
(5) A képviselő-testület a (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
(6) Amennyiben az Önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.
(7) A Környezetvédelmi Alap bevételeit a környezetterhelési díjról szóló 2003. évi LXXXIX. törvény 21/B. § (2)-(3) bekezdése alapján kell felhasználni.

6. §

(1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
(2) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
(3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.
(4) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérgazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.
(5) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.
(6) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.
(7) Az Önkormányzatnál és költségvetési szervénél foglalkoztatottak 2026. évre megállapított éves cafeteria kerete bruttó 350 000 forint.
(8) Az Önkormányzatnál és költségvetési szervénél foglalkoztatottak részére a munkáltató a 2026. évben havonta 1 000 forint összegű bankszámla hozzájárulást biztosít, amelynek utalása negyedévente történik a foglalkoztatott számlájára.

7. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért a jegyző felelős.
(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzatában foglaltak szerint gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

9. §

A rendelet rendelkezéseit a költségvetési év egészére kell alkalmazni.

Kecskés Gábor
polgármester

Kétszeriné dr.Takács Éva
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal hirdetőtábláján történő kifüggesztéssel 2026. …….. napján kihirdetésre került. A kihirdetés időtartama 30 nap.

Ságvár, 2026. február ...

Kétszeriné dr.Takács Éva
jegyző

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

Ságvár Község Önkormányzata 2026. évi költségvetésének mérlege
Önkormányzati feladatok szerinti bontásban

1. Összevont mérleg

1.1. Bevételek

	A	B
1.	**Bevételi jogcím**	**Eredeti előirányzat**
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+...+10.)**	**457 205 528**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	126 744 499
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	176 386 888
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	91 031 625
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	56 723 529
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 318 987
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+...+15.)**	**88 703 580**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	88 703 580
16.	15.-ből EU-s támogatás	20 000 000
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+...+22.)**	**92 235 492**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	92 235 492
23.	22.-ből EU-s támogatás	72 235 492
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**113 750 000**
25.	Építményadó	17 000 000
26.	Telekadó	11 000 000
27.	Magánszemélyek kommunális adója	19 600 000
28.	Iparűzési adó	65 000 000
29.	Talajterhelési díj	0
30.	Gépjárműadó	0
31.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0
32.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 150 000
33.	**Működési bevételek (34.+...+ 44.)**	**58 979 100**
34.	Készletértékesítés ellenértéke	0
35.	Szolgáltatások ellenértéke	14 180 000
36.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 470 000
37.	Tulajdonosi bevételek	19 500 000
38.	Ellátási díjak	0
39.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	20 528 100
40.	Általános forgalmi adó visszatérítése	3 300 000
41.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0
42.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
43.	Biztosító által fizetett kártérítés	0
44.	Egyéb működési bevételek	1 000
45.	**Felhalmozási bevételek (46.+...+50.)**	**44 000 000**
46.	Immateriális javak értékesítése	0
47.	Ingatlanok értékesítése	44 000 000
48.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
49.	Részesedések értékesítése	0
50.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0

51.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52. + … + 54.)**	**0**
52.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
53.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
54.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0
55.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
56.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**5 000 000**
57.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
58.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
59.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	5 000 000
60.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
61.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+10+17+24+33+45+51+56)**	**859 873 700**
62.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**
63.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
64.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
65.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
66.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67+…+ 70.)**	**0**
67.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
68.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
69.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
70.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
71.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.)**	**104 479 323**
72.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	104 479 323
73.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0
74.	**Belföldi finanszírozás bevételei (75.+…+77.)**	**0**
75.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
77.	Lekötött betétek megszüntetése	0
78.	**Külföldi finanszírozás bevételei (79.+…+82.)**	**0**
79.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
80.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
81.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
82.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0
83.	**Váltóbevételek**	**0**
84.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**
85.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+74.+78.+83.+84.)**	**104 479 323**
86.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**964 353 023**

1.2. Kiadások

	A	B
1.	**Kiadási jogcím**	**Eredeti előirányzat**
2.	**Működési költségvetés kiadásai** (3.+…+7.+20.)	**833 090 488**
3.	Személyi juttatások	251 060 600
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 894 000
5.	Dologi kiadások	168 625 600
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 200 000
7.	Egyéb működési célú kiadások	324 823 134
8.	- a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	215 100
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0
10.	- Elvonások és befizetések	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	324 208 034
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0
18.	- Kamattámogatások	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	400 000
20.	Tartalékok	46 487 154
21.	- a 20.-ból: - Általános tartalék	1 614 138
22.	- Céltartalék	44 873 016
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (24.+26.+28.)	**110 427 000**
24.	Beruházások	90 427 000
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	76 717 000
26.	Felújítások	20 000 000
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0
29.	28.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
35.	- Lakástámogatás	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**943 517 488**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt-on kívülre (39.+ … +41.)**	**4 212 000**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	4 212 000
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0
46.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50+ … +53.)**	**16 623 535**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	16 623 535
52.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0
53.	Pénzügyi lízing kiadásai	0
54.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (55.+ … +59.)**	**0**
55.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
56.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
57.	Külföldi értékpapírok beváltása	0
58.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0
60.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**
61.	**Váltókiadások**	**0**
62.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+54.+60.+61.)**	**20 835 535**
63.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+62.)**	**964 353 023**

1.3. Költségvetési, finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege

	A	B
1.	Megnevezés	Eredeti előirányzat
2.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-83 643 788
3.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	83 643 788

2. Önkormányzati kötelező feladatok szerinti bontás

2.1. Bevételek

	A	B
1.	**Bevételi jogcím**	**Eredeti előirányzat**
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+…+10.)**	**457 205 528**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	126 744 499
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	176 386 888
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	91 031 625
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	56 723 529
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 318 987
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+…+15.)**	**88 703 580**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	88 703 580
16.	15.-ből EU-s támogatás	20 000 000
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+…+22.)**	**92 235 492**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	92 235 492
23.	22.-ből EU-s támogatás	72 235 492
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**113 750 000**
25.	Építményadó	17 000 000
26.	Telekadó	11 000 000
27.	Magánszemélyek kommunális adója	19 600 000
28.	Iparűzési adó	65 000 000
29.	Talajterhelési díj	0
30.	Gépjárműadó	0
31.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0
32.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 150 000
33.	**Működési bevételek (34.+…+ 44.)**	**27 515 900**
34.	Készletértékesítés ellenértéke	0
35.	Szolgáltatások ellenértéke	1 320 000
36.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 370 000
37.	Tulajdonosi bevételek	17 300 000
38.	Ellátási díjak	0
39.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 554 900
40.	Általános forgalmi adó visszatérítése	2 970 000
41.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0
42.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
43.	Biztosító által fizetett kártérítés	0
44.	Egyéb működési bevételek	1 000
45.	**Felhalmozási bevételek (46.+…+50.)**	**0**
46.	Immateriális javak értékesítése	0
47.	Ingatlanok értékesítése	0
48.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
49.	Részesedések értékesítése	0
50.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0

51.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52. + … + 54.)**	**0**
52.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
53.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
54.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0
55.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
56.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**5 000 000**
57.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
58.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
59.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	5 000 000
60.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
61.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+10+17+24+33+45+51+56)**	**784 410 500**
62.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**
63.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
64.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
65.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
66.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67+…+ 70.)**	**0**
67.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
68.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
69.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
70.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
71.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.)**	**104 479 323**
72.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	104 479 323
73.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0
74.	**Belföldi finanszírozás bevételei (75.+…+77.)**	**0**
75.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
77.	Lekötött betétek megszüntetése	0
78.	**Külföldi finanszírozás bevételei (79.+…+82.)**	**0**
79.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
80.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
81.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
82.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0
83.	**Váltóbevételek**	**0**
84.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**
85.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+74.+78.+83.+84.)**	**104 479 323**
86.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**888 889 823**

2.2. Kiadások

	A	B
1.	**Kiadási jogcím**	**Eredeti előirányzat**
2.	**Működési költségvetés kiadásai (3.+…+7.+20.)**	**805 066 288**
3.	Személyi juttatások	243 291 100
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	29 769 000
5.	Dologi kiadások	150 795 900
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 200 000
7.	Egyéb működési célú kiadások	323 523 134
8.	- a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	215 100
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0
10.	- Elvonások és befizetések	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	323 308 034
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0
18.	- Kamattámogatások	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
20.	Tartalékok	46 487 154
21.	- a 20.-ból: - Általános tartalék	1 614 138
22.	- Céltartalék	44 873 016
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (24.+26.+28.)**	**110 427 000**
24.	Beruházások	90 427 000
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	76 717 000
26.	Felújítások	20 000 000
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0
29.	28.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
35.	- Lakástámogatás	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**915 493 288**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt-on kívülre (39.+ … +41.)**	**4 212 000**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	4 212 000
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0
46.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50+ … +53.)**	**16 623 535**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	16 623 535
52.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0
53.	Pénzügyi lízing kiadásai	0
54.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (55.+ … +59.)**	**0**
55.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
56.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
57.	Külföldi értékpapírok beváltása	0
58.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0
60.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**
61.	**Váltókiadások**	**0**
62.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+54.+60.+61.)**	**20 835 535**
63.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+62.)**	**936 328 823**

2.3. Költségvetési, finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege

	A	B
1.	Megnevezés	Eredeti előirányzat
2.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-131 082 788
3.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	83 643 788

3. Önként vállalt feladatok szerinti bontás

3.1. Bevételek

	A	B
1.	**Bevételi jogcím**	**Eredeti előirányzat**
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+…+10.)**	**0**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+…+15.)**	**0**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	0
16.	15.-ből EU-s támogatás	0
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+…+22.)**	**0**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0
23.	22.-ből EU-s támogatás	0
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**0**
25.	Építményadó	0
26.	Telekadó	0
27.	Magánszemélyek kommunális adója	0
28.	Iparűzési adó	0
29.	Talajterhelési díj	0
30.	Gépjárműadó	0
31.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0
32.	Egyéb közhatalmi bevételek	0
33.	**Működési bevételek (34.+…+ 44.)**	**31 463 200**
34.	Készletértékesítés ellenértéke	0
35.	Szolgáltatások ellenértéke	12 860 000
36.	Közvetített szolgáltatások értéke	100 000
37.	Tulajdonosi bevételek	2 200 000
38.	Ellátási díjak	0
39.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	15 973 200
40.	Általános forgalmi adó visszatérítése	330 000
41.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0
42.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
43.	Biztosító által fizetett kártérítés	0
44.	Egyéb működési bevételek	0
45.	**Felhalmozási bevételek (46.+…+50.)**	**44 000 000**
46.	Immateriális javak értékesítése	0
47.	Ingatlanok értékesítése	44 000 000
48.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
49.	Részesedések értékesítése	0
50.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0

51.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52. + … + 54.)**	**0**
52.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
53.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
54.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0
55.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
56.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**0**
57.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
58.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
59.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
60.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
61.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+10+17+24+33+45+51+56)**	**75 463 200**
62.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**
63.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
64.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
65.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
66.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67+…+ 70.)**	**0**
67.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
68.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
69.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
70.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
71.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.)**	**0**
72.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0
73.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0
74.	**Belföldi finanszírozás bevételei (75.+…+77.)**	**0**
75.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
77.	Lekötött betétek megszüntetése	0
78.	**Külföldi finanszírozás bevételei (79.+…+82.)**	**0**
79.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
80.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
81.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
82.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0
83.	**Váltóbevételek**	**0**
84.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**
85.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+74.+78.+83.+84.)**	**0**
86.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**75 463 200**

3.2. Kiadások

	A	B
1.	**Kiadási jogcím**	**Eredeti előirányzat**
2.	**Működési költségvetés kiadásai (3.+…+7.+20.)**	**26 969 200**
3.	Személyi juttatások	7 049 500
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 031 000
5.	Dologi kiadások	17 588 700
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
7.	Egyéb működési célú kiadások	1 300 000
8.	- a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0
10.	- Elvonások és befizetések	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	900 000
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0
18.	- Kamattámogatások	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	400 000
20.	Tartalékok	0
21.	- a 20.-ból: - Általános tartalék	0
22.	- Céltartalék	0
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (24.+26.+28.)**	**0**
24.	Beruházások	0
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0
26.	Felújítások	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0
29.	28.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
35.	- Lakástámogatás	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**26 969 200**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt-on kívülre (39.+ … +41.)**	**0**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0
46.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50+ … +53.)**	**0**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
52.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0
53.	Pénzügyi lízing kiadásai	0
54.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (55.+ … +59.)**	**0**
55.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
56.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
57.	Külföldi értékpapírok beváltása	0
58.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0
60.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**
61.	**Váltókiadások**	**0**
62.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+54.+60.+61.)**	**0**
63.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+62.)**	**26 969 200**

3.3. KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

	A	B
1.	Megnevezés	Eredeti előirányzat
2.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	48 494 000
3.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	0

4. Államigazgatási feladatok szerinti bontás

4.1. Bevételek

	A	B
1.	**Bevételi jogcím**	**Eredeti előirányzat**
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+…+10.)**	**0**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+…+15.)**	**0**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	0
16.	15.-ből EU-s támogatás	0
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+…+22.)**	**0**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0
23.	22.-ből EU-s támogatás	0
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**0**
25.	Építményadó	0
26.	Telekadó	0
27.	Magánszemélyek kommunális adója	0
28.	Iparűzési adó	0
29.	Talajterhelési díj	0
30.	Gépjárműadó	0
31.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0
32.	Egyéb közhatalmi bevételek	0
33.	**Működési bevételek (34.+…+ 44.)**	**0**
34.	Készletértékesítés ellenértéke	0
35.	Szolgáltatások ellenértéke	0
36.	Közvetített szolgáltatások értéke	0
37.	Tulajdonosi bevételek	0
38.	Ellátási díjak	0
39.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0
40.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
41.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0
42.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
43.	Biztosító által fizetett kártérítés	0
44.	Egyéb működési bevételek	0
45.	**Felhalmozási bevételek (46.+…+50.)**	**0**
46.	Immateriális javak értékesítése	0
47.	Ingatlanok értékesítése	0
48.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
49.	Részesedések értékesítése	0
50.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0

51.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52. + … + 54.)**	**0**
52.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
53.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
54.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0
55.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
56.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**0**
57.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
58.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
59.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
60.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
61.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+10+17+24+33+45+51+56)**	**0**
62.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**
63.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
64.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
65.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
66.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67+…+ 70.)**	**0**
67.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
68.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
69.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
70.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
71.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.)**	**0**
72.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0
73.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0
74.	**Belföldi finanszírozás bevételei (75.+…+77.)**	**0**
75.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
77.	Lekötött betétek megszüntetése	0
78.	**Külföldi finanszírozás bevételei (79.+…+82.)**	**0**
79.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
80.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
81.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
82.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0
83.	**Váltóbevételek**	**0**
84.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**
85.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+74.+78.+83.+84.)**	**0**
86.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**0**

4.2. Kiadások

	A	B
1.	**Kiadási jogcím**	**Eredeti előirányzat**
2.	**Működési költségvetés kiadásai (3.+…+7.+20.)**	**1 055 000**
3.	Személyi juttatások	720 000
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	94 000
5.	Dologi kiadások	241 000
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
7.	Egyéb működési célú kiadások	0
8.	- a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0
10.	- Elvonások és befizetések	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0
18.	- Kamattámogatások	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
20.	Tartalékok	0
21.	- a 20.-ból: - Általános tartalék	0
22.	- Céltartalék	0
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (24.+26.+28.)**	**0**
24.	Beruházások	0
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0
26.	Felújítások	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0
29.	28.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
35.	- Lakástámogatás	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**1 055 000**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt-on kívülre (39.+ … +41.)**	**0**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0
46.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50+ … +53.)**	**0**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
52.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0
53.	Pénzügyi lízing kiadásai	0
54.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (55.+ … +59.)**	**0**
55.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
56.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
57.	Külföldi értékpapírok beváltása	0
58.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0
60.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**
61.	**Váltókiadások**	**0**
62.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+54.+60.+61.)**	**0**
63.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+62.)**	**1 055 000**

4.3. Költségvetési, finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege

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

Ságvár Község Önkormányzata 2026. évi költségvetésének mérlege
Működési és felhalmozási célú bontásban

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

	A	B	C	D
1.	**Bevételek**		**Kiadások**	
2.	**Megnevezés**	**Eredeti előirányzat**	**Megnevezés**	**Eredeti előirányzat**
3.	Önkormányzatok működési támogatásai	457 205 528	Személyi juttatások	251 060 600
4.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	88 703 580	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 894 000
5.	2.-ból EU-s támogatás	20 000 000	Dologi kiadások	168 625 600
6.		0	a) szociális célú tüzifa /önerő/	0
7.	Közhatalmi bevételek	113 750 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 200 000
8.	Működési bevételek	58 979 100	a) születési támogatás	50 000
9.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	b) óvodáztatási támogatás	150 000
10.	9.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	c) iskolakezdési támogatás	390 000
11.		0	d) időskorúak támogatása	750 000
12.		0	e) eseti támogatás	1 490 000
13.		0	f) temetési támogatás	480 000
14.		0	g) krízistámogatás	7 400 000
15.		0	h) köztemetés	0
16.		0	Egyéb működési célú kiadások	324 823 134
17.		0	Tartalékok	46 487 154
18.	**Költségvetési bevételek összesen (3.+4.+5.+7.+8.+...+17.)**	**718 638 208**	**Költségvetési kiadások összesen (3.+4.+5.+7.+16.+17.)**	**833 090 488**
19.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (20.+...+23.)	104 479 323	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	0
20.	Költségvetési maradvány igénybevétele	104 479 323	Likviditási célú hitelek törlesztése	0
21.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	0
22.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	0
23.	Egyéb belső finanszírozási bevételek	0	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	16 623 535
24.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (25.+26.)	0	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	0
25.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	0	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0
26.	Értékpapírok bevételei	0	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0
27.	Lekötött betétek megszüntetése	0	Váltókiadások	0
28.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0		0
29.	**Működési célú finanszírozási bevételek összesen (19.+24.+27.+28.)**	**104 479 323**	**Működési célú finanszírozási kiadások összesen (19.+...+28.)**	**16 623 535**
30.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (18.+29.)**	**823 117 531**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (18.+29.)**	**849 714 023**
31.	**Költségvetési hiány:**	**114 452 280**	**Költségvetési többlet:**	**0**
32.	**Bruttó hiány:**	**26 596 492**	**Bruttó többlet:**	**-**

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

	A	B	C	D
1.	**Bevételek**		**Kiadások**	
2.	**Megnevezés**	**Eredeti előirányzat**	**Megnevezés**	**Eredeti előirányzat**
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	92 235 492	Beruházások	90 427 000
4.	3.-ből EU-s támogatás	72 235 492	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	76 717 000
5.	Felhalmozási bevételek	44 000 000	Felújítások	20 000 000
6.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	5 000 000	3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	Egyéb felhalmozási kiadások	0
8.	Egyéb felhalmozási célú bevételek	0		0
9.		0		0
10.		0		0
11.		0		0
12.		0		0
13.		0	Tartalékok	0
14.	**Költségvetési bevételek összesen: (3.+5.+6.+8.+…+13.)**	**141 235 492**	**Költségvetési kiadások összesen: (3.+5.+7.+...+13.)**	**110 427 000**
15.	Hiány belső finanszírozás bevételei (16+…+20)	0	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	0
16.	Költségvetési maradvány igénybevétele	0	Hitelek törlesztése	0
17.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	0
18.	Betét visszavonásából származó bevétel	0	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	4 212 000
19.	Értékpapír értékesítése	0	Kölcsön törlesztése	0
20.	Egyéb belső finanszírozási bevételek	0	Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	0
21.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (22+…+26)	0	Betét elhelyezése	0
22.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	Pénzügyi lízing kiadásai	0
23.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	0		0
24.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0		0
25.	Értékpapírok kibocsátása	0		0
26.	Egyéb külső finanszírozási bevételek	0		0
27.	**Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (15.+21.)**	**0**	**Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (15.+...+26.)**	**4 212 000**
28.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (14+27)**	**141 235 492**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (14+27)**	**114 639 000**
29.	**Költségvetési hiány:**	**-**	**Költségvetési többlet:**	**30 808 492**
30.	**Bruttó hiány:**	**-**	**Bruttó többlet:**	**26 596 492**

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

1.Saját bevételek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1.	**Saját bevételek**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**
2.	a helyi adóból származó bevétel	112 000 000	112 000 000	112 000 000	112 000 000	112 000 000	120 000 000	120 000 000	120 000 000	120 000 000	120 000 000
3.	az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	63 500 000	20 500 000	20 500 000	20 500 000	20 500 000	20 500 000	20 500 000	20 500 000	20 500 000	20 500 000
4.	az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	bírság-, pótlék- és díjbevétel	800 000	700 000	600 000	600 000	600 000	600 000	600 000	600 000	600 000	600 000
7.	a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	**Összesen:**	**176 300 000**	**133 200 000**	**133 100 000**	**133 100 000**	**133 100 000**	**141 100 000**	**141 100 000**	**141 100 000**	**141 100 000**	**141 100 000**

2.Adósságot keletkeztető ügyletek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1.	**Adósságot keletkeztető ügyletek**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	**2033**	**2034**	**2035**
2.	hitelből, kölcsönből eredő fizetés kötelezettség	9 061 748	8 490 782	7 930 761	7 348 850	6 777 884	6 206 918	5 640 640	5 064 987	4 480 499	
3.	hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	adásvételi szerződés megkötése a visszavásárlási kötelezettség kikötésével	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	**Összesen:**	**9 061 748**	**8 490 782**	**7 930 761**	**7 348 850**	**6 777 884**	**6 206 918**	**5 640 640**	**5 064 987**	**4 480 499**	**0**

4. melléklet a ...../..... (...) önkormányzat rendelethez

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

	A	B
1.	**Bevételi jogcímek**	**Forintban**
2.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	112 000 000
3.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	63 500 000
4.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	0
5.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	0
6.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	800 000
7.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0
8.	**SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN***	**176 300 000**

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

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

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2026. évi adósságot keletkeztető ügylet megkötését igénylő fejlesztési célok, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összege

	A	B
1.	**Fejlesztési cél leírása**	**Fejlesztés várható kiadása**
2.	-	0
5.	**ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE**	**0**

6. melléklet a …../…. (…) önkormányzati rendelethez

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

	A	B	C	D	E	F
1.	**Beruházás megnevezése**	**Teljes költség**	**Kivitelezés kezdési és befejezési éve**	**Felhasználás 2025. XII. 31-ig**	**2026.évi eredeti előirányzat**	**2026.utáni szükséglet**
2.	Játszótér kialakítása Ságváron"Önkormányzati tulajdonú ingatlanok fejlesztése MFP-ÖTIFB/2025"	5 760 000	2025-2026		5 760 000	0
3.	Helyi humán fejlesztések Nagyberény, Ságvár, Nyim, Som és Bedegkér településeken TOP_PLUSZ-3.1.3-23-SO1-2024-00004	16 442 000	2 026	0	16 442 000	0
4.	Külterületi utak fejlesztése KAP-RD43-1-25	60 275 000	2 026	0	60 275 000	0
5.	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	500 000	2 026	0	500 000	0
6.	Felnőtt háziorvosi rendelő eszköz beszerzés	635 000	2 026	0	635 000	0
7.	Hőszivattyú hangszigetelő építmény	315 000	2 026	0	315 000	0
8.	Járda/Fő u./	3 500 000	2 026	0	3 500 000	0
9.	Ingatlan közművesítés /Gesztenye u./	2 865 113	2025-2026	2 315 113	550 000	0
10.	Ingatlan közművesítés /Gesztenye u. játszótér/	150 000	2025-2026	0	150 000	0
11.	Ingatlan közműépítés tervezés /Gesztenye u./	1 100 000	2025-2026	0	1 100 000	0
12.	Ingatlan közműépítés tervezés /Gesztenye u. játszótér/	400 000	2025-2026	0	400 000	0
13.	Immateriális javak beszerzése	50 000	2 026	0	50 000	0
14.	Informatikai eszközök beszerzése	700 000	2 026	0	700 000	0
15.	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	50 000	2 026	0	50 000	0
16.	**ÖSSZESEN:**	**91 942 113**		**2 315 113**	**90 427 000**	**0**

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

	A	B	C	D	E	F
1.	**Felújítás megnevezése**	**Teljes költség**	**Kivitelezés kezdési és befejezési éve**	**Felhasználás 2025. XII. 31-ig**	**2026.évi eredeti előirányzat**	**2026.utáni szükséglet**
2.	Önkormányzati tulajdonban lévő épület fejlesztése MFP/ÖTIFB/2026/ÖTIK	20 000 000	2 026	0	20 000 000	0
3.	**ÖSSZESEN:**	**20 000 000**		**0**	**20 000 000**	**0**

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

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója: Külterületi utak fejlesztése KAP-RD43-1-25

	A	B	C	D	E
1.	**Források**	**2026.**	**2027.**	**2027. után**	**Összesen**
2.	Saját erő	4 412 508	0	0	4 412 508
3.	*- saját erőből központi támogatás*	0	0	0	0
4.	EU-s forrás, pénzmaradvány	72 235 492	0	0	72 235 492
5.	Társfinanszírozás	0	0	0	0
6.	Hitel	0	0	0	0
7.	Egyéb forrás	0	0	0	0
8.	**Források összesen:**	76 648 000	0	0	76 648 000

	A	B	C	D	E
1.	**Kiadások, költségek**	**2026.**	**2027.**	**2027. után**	**Összesen**
2.	Személyi jellegű	0	0	0	0
3.	Beruházások, beszerzések	60 275 000	0	0	60 275 000
4.	Szolgáltatások igénybe vétele	16 373 000	0	0	16 373 000
5.	Adminisztratív költségek	0	0	0	0
6.	**Összesen:**	76 648 000	0	0	76 648 000

EU-s projekt neve, azonosítója: Helyi humán fejlesztések Nagyberény, Ságvár, Nyim, Som és Bedegkér településeken TOP_PLUSZ-3.1.3-23-SO1-2024-00004

	A	B	C	D	E
1.	**Források**	**2026.**	**2027.**	**2027.után**	**Összesen**
2.	Saját erő	0	0	0	
3.	*- saját erőből központi támogatás*	0	0	0	0
4.	EU-s forrás, pénzmaradvány	46 326 000	16 728 900	30 805 446	93 860 346
5.	Társfinanszírozás	0	0	0	0
6.	Hitel	0	0	0	0
7.	Egyéb forrás	0	0	0	0
8.	**Források összesen:**	46 326 000	16 728 900	30 805 446	93 860 346

	A	B	C	D	E
1.	**Kiadások, költségek**	**2026.**	**2027.**	**2027.után**	**Összesen**
2.	Személyi jellegű	6 832 000	6 366 900	9 550 350	22 749 250
3.	Beruházások, beszerzések	16 442 000	0	0	16 442 000
4.	Szolgáltatások igénybe vétele	23 052 000	10 362 000	21 255 096	54 669 096
5.	Adminisztratív költségek	0	0	0	0
6.	**Összesen:**	46 326 000	16 728 900	30 805 446	93 860 346

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

	A	B
1.	**Támogatott neve**	**Hozzájárulás (Ft)**
2.	-	0
3.	**Összesen:**	**0**

Ságvár Község Önkormányzata 2026. évi költségvetésének mérlege
Önkormányzati és intézményi bontásban

1. Ságvár Község Önkormányzata 2026. évi összevont mérlege

1.1. Bevételek

	A	B
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+...+10.)**	**457 205 528**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	126 744 499
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	176 386 888
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	91 031 625
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	56 723 529
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 318 987
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+...+15.)**	**84 266 580**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	84 266 580
16.	15.-ből EU-s támogatás	20 000 000
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+...+22.)**	**92 235 492**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	92 235 492
23.	22.-ből EU-s támogatás	72 235 492
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**113 750 000**
25.	Építményadó	17 000 000
26.	Telekadó	11 000 000
27.	Magánszemélyek kommunális adója	19 600 000
28.	Iparűzési adó	65 000 000
29.	Talajterhelési díj	0
30.	Gépjárműadó	0
31.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0
32.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 150 000
33.	**Működési bevételek (34.+...+44.)**	**58 978 100**
34.	Készletértékesítés ellenértéke	0
35.	Szolgáltatások ellenértéke	14 180 000
36.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 470 000
37.	Tulajdonosi bevételek	19 500 000
38.	Ellátási díjak	0
39.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	20 528 100
40.	Általános forgalmi adó visszatérítése	3 300 000
41.	Kamatbevételek	0
42.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
43.	Biztosító által fizetett kártérítés	0
44.	Egyéb működési bevételek	0
45.	**Felhalmozási bevételek (46.+...+50.)**	**44 000 000**
46.	Immateriális javak értékesítése	0
47.	Ingatlanok értékesítése	44 000 000
48.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
49.	Részesedések értékesítése	0
50.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0

51.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52.+ … +54.)**	**0**
52.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
53.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
54.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0
55.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
56.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**5 000 000**
57.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
58.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
59.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	5 000 000
60.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
61.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+11.+17.+24.+33.+45.+51.+56.)**	**855 435 700**
62.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**
63.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
64.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
65.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
66.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67.+…+70.)**	**0**
67.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
68.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
69.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
70.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
71.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.)**	**99 870 469**
72.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	99 870 469
73.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0
74.	**Belföldi finanszírozás bevételei (75.+ … +77.)**	**0**
75.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
77.	Lekötött betétek megszüntetése	0
78.	**Külföldi finanszírozás bevételei (79.+…+82.)**	**0**
79.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
80.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
81.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
82.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0
83.	**Váltóbevételek**	**0**
84.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**
85.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+74.+78.+83.+84.)	**99 870 469**
86.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (61.+85.)	**955 306 169**

1.2. Kiadások

	A	B
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat
2.	**Működési költségvetés kiadásai** (3.+…+7.+20.)	**665 018 888**
3.	Személyi juttatások	116 641 000
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 820 000
5.	Dologi kiadások	153 047 600
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 200 000
7.	Egyéb működési célú kiadások	324 823 134
8.	a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	215 100
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0
10.	- Elvonások és befizetések	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	324 208 034
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0
18.	- Kamattámogatások	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	400 000
20.	Tartalékok	46 487 154
21.	a 20.-ból: - Általános tartalék	1 614 138
22.	- Céltartalék	44 873 016
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (24.+26.+28.)	**109 627 000**
24.	Beruházások	89 627 000
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	76 717 000
26.	Felújítások	20 000 000
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0
29.	28.-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
35.	- Lakástámogatás	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**774 645 888**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (39.+ … +41.)**	**4 212 000**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	4 212 000
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0
46.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50.+ … +54.)**	**176 448 281**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	16 623 535
52.	Központi, irányító szervi támogatás	159 824 746
53.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0
54.	Pénzügyi lízing kiadásai	0
55.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (56.+ … +60.)**	**0**
56.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
57.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
58.	Külföldi értékpapírok beváltása	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0
60.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0
61.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**
62.	**Váltókiadások**	**0**
63.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+55.+61.+62.)**	**180 660 281**
64.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+63.)**	**955 306 169**

1.3. Létszám

	A	B
1.	**Megnevezés**	**Eredeti előirányzat**
2.	Köztisztviselői létszám előirányat (fő)	0
3.	Közalkalmazotti létszám előirányzat (fő)	1
4.	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztak létszám előirányzata (fő)	0
5.	Munkajogi jogviszony létszám előirányzat (fő)	11
6.	Egészségügyi szolgálati jogviszony létszám előirányzat (fő)	1
7.	Választott tisztségviselők létszám előirányzat (fő)	7
8.	**Éves tervezett létszám előirányzat (fő)**	**20**
9.	**Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)**	**2**

2. Ságvár Község Önkormányzata 2026. évi mérlege kötelező feladatok szerinti bontásban

2.1. Bevételek

	A	B
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+...+10.)**	**457 205 528**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	126 744 499
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	176 386 888
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	91 031 625
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	56 723 529
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 318 987
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+...+15.)**	**84 266 580**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	84 266 580
16.	15.-ből EU-s támogatás	20 000 000
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+...+22.)**	**92 235 492**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	92 235 492
23.	22.-ből EU-s támogatás	72 235 492
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**113 750 000**
25.	Építményadó	17 000 000
26.	Telekadó	11 000 000
27.	Magánszemélyek kommunális adója	19 600 000
28.	Iparűzési adó	65 000 000
29.	Talajterhelési díj	0
30.	Gépjárműadó	0
31.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0
32.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 150 000
33.	**Működési bevételek (34.+...+44.)**	**27 514 900**
34.	Készletértékesítés ellenértéke	0
35.	Szolgáltatások ellenértéke	1 320 000
36.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 370 000
37.	Tulajdonosi bevételek	17 300 000
38.	Ellátási díjak	0
39.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 554 900
40.	Általános forgalmi adó visszatérítése	2 970 000
41.	Kamatbevételek	0
42.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
43.	Biztosító által fizetett kártérítés	0
44.	Egyéb működési bevételek	0
45.	**Felhalmozási bevételek (46.+...+50.)**	**0**
46.	Immateriális javak értékesítése	0
47.	Ingatlanok értékesítése	0
48.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
49.	Részesedések értékesítése	0
50.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0

51.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52.+ ... +54.)**	**0**
52.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
53.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
54.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0
55.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
56.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**5 000 000**
57.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
58.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
59.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	5 000 000
60.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
61.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+11.+17.+24.+33.+45.+51.+56.)**	**779 972 500**
62.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**
63.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
64.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
65.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
66.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67.+...+70.)**	**0**
67.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
68.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
69.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
70.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
71.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.)**	**99 870 469**
72.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	99 870 469
73.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0
74.	**Belföldi finanszírozás bevételei (75.+ ... +77.)**	**0**
75.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
77.	Lekötött betétek megszüntetése	0
78.	**Külföldi finanszírozás bevételei (79.+...+82.)**	**0**
79.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
80.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
81.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
82.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0
83.	**Váltóbevételek**	**0**
84.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**
85.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+74.+78.+83.+84.)**	**99 870 469**
86.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (61.+85.)**	**879 842 969**

2.2. Kiadások

	A	B
1.	**Kiemelt előirányzat megnevezése**	**Eredeti előirányzat**
2.	**Működési költségvetés kiadásai** (3.+…+7.+20.)	**638 099 688**
3.	Személyi juttatások	109 641 500
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 789 000
5.	Dologi kiadások	135 458 900
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 200 000
7.	Egyéb működési célú kiadások	323 523 134
8.	a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	215 100
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0
10.	- Elvonások és befizetések	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	323 308 034
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0
18.	- Kamattámogatások	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
20.	Tartalékok	46 487 154
21.	a 20.-ból: - Általános tartalék	1 614 138
22.	- Céltartalék	44 873 016
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (24.+26.+28.)	**109 627 000**
24.	Beruházások	89 627 000
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	76 717 000
26.	Felújítások	20 000 000
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0
29.	28.-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
35.	- Lakástámogatás	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**747 726 688**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (39.+ … +41.)**	**4 212 000**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	4 212 000
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0
46.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50.+ … +54.)**	**176 448 281**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	16 623 535
52.	Központi, irányító szervi támogatás	159 824 746
53.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0
54.	Pénzügyi lízing kiadásai	0
55.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (56.+ … +60.)**	**0**
56.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
57.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
58.	Külföldi értékpapírok beváltása	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0
60.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0
61.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**
62.	**Váltókiadások**	**0**
63.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+55.+61.+62.)**	**180 660 281**
64.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+63.)**	**928 386 969**

2.3. Létszám

	A	B
1.	**Megnevezés**	**Eredeti előirányzat**
2.	Köztisztviselői létszám előirányat (fő)	0
3.	Közalkalmazotti létszám előirányzat (fő)	1
4.	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztak létszám előirányzata (fő)	0
5.	Munkajogi jogviszony létszám előirányzat (fő)	10
6.	Egészségügyi szolgálati jogviszony létszám előirányzat (fő)	1
7.	Választott tisztségviselők létszám előirányzat (fő)	7
8.	**Éves tervezett létszám előirányzat (fő)**	**19**
9.	**Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)**	**2**

3. Ságvár Község Önkormányzata 2026. évi mérlege önként vállalt feladatok szerinti bontásban

3.1. Bevételek

	A	B
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+...+10.)**	**0**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+...+15.)**	**0**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	0
16.	15.-ből EU-s támogatás	0
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+...+22.)**	**0**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0
23.	22.-ből EU-s támogatás	0
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**0**
25.	Építményadó	0
26.	Telekadó	0
27.	Magánszemélyek kommunális adója	0
28.	Iparűzési adó	0
29.	Talajterhelési díj	0
30.	Gépjárműadó	0
31.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0
32.	Egyéb közhatalmi bevételek	0
33.	**Működési bevételek (34.+...+44.)**	**31 463 200**
34.	Készletértékesítés ellenértéke	0
35.	Szolgáltatások ellenértéke	12 860 000
36.	Közvetített szolgáltatások értéke	100 000
37.	Tulajdonosi bevételek	2 200 000
38.	Ellátási díjak	0
39.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	15 973 200
40.	Általános forgalmi adó visszatérítése	330 000
41.	Kamatbevételek	0
42.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
43.	Biztosító által fizetett kártérítés	0
44.	Egyéb működési bevételek	0
45.	**Felhalmozási bevételek (46.+...+50.)**	**44 000 000**
46.	Immateriális javak értékesítése	0
47.	Ingatlanok értékesítése	44 000 000
48.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
49.	Részesedések értékesítése	0
50.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0

51.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52.+ ... +54.)**	**0**
52.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
53.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
54.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0
55.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
56.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**0**
57.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
58.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
59.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
60.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
61.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+11.+17.+24.+33.+45.+51.+56.)**	**75 463 200**
62.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**
63.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
64.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
65.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
66.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67.+...+70.)**	**0**
67.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
68.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
69.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
70.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
71.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.)**	**0**
72.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0
73.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0
74.	**Belföldi finanszírozás bevételei (75.+ ... +77.)**	**0**
75.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
77.	Lekötött betétek megszüntetése	0
78.	**Külföldi finanszírozás bevételei (79.+...+82.)**	**0**
79.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
80.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
81.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
82.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0
83.	**Váltóbevételek**	**0**
84.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**
85.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+74.+78.+83.+84.)**	**0**
86.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (61.+85.)**	**75 463 200**

3.2. Kiadások

	A	B
1.	**Kiemelt előirányzat megnevezése**	**Eredeti előirányzat**
2.	**Működési költségvetés kiadásai** (3.+…+7.+20.)	**26 919 200**
3.	Személyi juttatások	6 999 500
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 031 000
5.	Dologi kiadások	17 588 700
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
7.	Egyéb működési célú kiadások	1 300 000
8.	a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0
10.	- Elvonások és befizetések	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	900 000
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0
18.	- Kamattámogatások	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	400 000
20.	Tartalékok	0
21.	a 20.-ból: - Általános tartalék	0
22.	- Céltartalék	0
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (24.+26.+28.)	**0**
24.	Beruházások	0
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0
26.	Felújítások	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0
29.	28.-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
35.	- Lakástámogatás	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**26 919 200**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (39.+ … +41.)**	**0**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0
46.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50.+ … +54.)**	**0**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
52.	Központi, irányító szervi támogatás	0
53.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0
54.	Pénzügyi lízing kiadásai	0
55.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (56.+ … +60.)**	**0**
56.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
57.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
58.	Külföldi értékpapírok beváltása	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0
60.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0
61.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**
62.	**Váltókiadások**	**0**
63.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+55.+61.+62.)**	**0**
64.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+63.)**	**26 919 200**

3.3. Létszám

	A	B
1.	**Megnevezés**	**Eredeti előirányzat**
2.	Köztisztviselői létszám előirányat (fő)	0
3.	Közalkalmazotti létszám előirányzat (fő)	0
4.	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztak létszám előirányzata (fő)	0
5.	Munkajogi jogviszony létszám előirányzat (fő)	1
6.	Egészségügyi szolgálati jogviszony létszám előirányzat (fő)	0
7.	Választott tisztségviselők létszám előirányzat (fő)	0
8.	**Éves tervezett létszám előirányzat (fő)**	**1**
9.	**Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)**	**0**

4. Ságvár Község Önkormányzata 2026. évi mérlege államigazgatási feladatok szerinti bontásban

4.1. Bevételek

	A	B
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+…+10.)**	**0**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+…+15.)**	**0**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	0
16.	15.-ből EU-s támogatás	0
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+…+22.)**	**0**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0
23.	22.-ből EU-s támogatás	0
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**0**
25.	Építményadó	0
26.	Telekadó	0
27.	Magánszemélyek kommunális adója	0
28.	Iparűzési adó	0
29.	Talajterhelési díj	0
30.	Gépjárműadó	0
31.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0
32.	Egyéb közhatalmi bevételek	0
33.	**Működési bevételek (34.+…+44.)**	**0**
34.	Készletértékesítés ellenértéke	0
35.	Szolgáltatások ellenértéke	0
36.	Közvetített szolgáltatások értéke	0
37.	Tulajdonosi bevételek	0
38.	Ellátási díjak	0
39.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0
40.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
41.	Kamatbevételek	0
42.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
43.	Biztosító által fizetett kártérítés	0
44.	Egyéb működési bevételek	0
45.	**Felhalmozási bevételek (46.+…+50.)**	**0**
46.	Immateriális javak értékesítése	0
47.	Ingatlanok értékesítése	0
48.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
49.	Részesedések értékesítése	0
50.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0

51.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52.+ ... +54.)**	**0**
52.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
53.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
54.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0
55.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
56.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**0**
57.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
58.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
59.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
60.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
61.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+11.+17.+24.+33.+45.+51.+56.)**	**0**
62.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**
63.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
64.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
65.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
66.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67.+...+70.)**	**0**
67.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
68.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
69.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
70.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
71.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.)**	**0**
72.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0
73.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0
74.	**Belföldi finanszírozás bevételei (75.+ ... +77.)**	**0**
75.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
77.	Lekötött betétek megszüntetése	0
78.	**Külföldi finanszírozás bevételei (79.+...+82.)**	**0**
79.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
80.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
81.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
82.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0
83.	**Váltóbevételek**	**0**
84.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**
85.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+74.+78.+83.+84.)**	**0**
86.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (61.+85.)**	**0**

4.2. Kiadások

	A	B
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat
2.	**Működési költségvetés kiadásai** (3.+…+7.+20.)	**0**
3.	Személyi juttatások	0
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
5.	Dologi kiadások	0
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
7.	Egyéb működési célú kiadások	0
8.	a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0
10.	- Elvonások és befizetések	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0
18.	- Kamattámogatások	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
20.	Tartalékok	0
21.	a 20.-ból: - Általános tartalék	0
22.	- Céltartalék	0
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (24.+26.+28.)	**0**
24.	Beruházások	0
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0
26.	Felújítások	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0
29.	28.-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
35.	- Lakástámogatás	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**0**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (39.+ … +41.)**	**0**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0
46.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50.+ … +54.)**	**0**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
52.	Központi, irányító szervi támogatás	0
53.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0
54.	Pénzügyi lízing kiadásai	0
55.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (56.+ … +60.)**	**0**
56.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
57.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
58.	Külföldi értékpapírok beváltása	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0
60.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0
61.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**
62.	**Váltókiadások**	**0**
63.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+55.+61.+62.)**	**0**
64.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+63.)**	**0**

4.3. Létszám

	A	B
1.	**Megnevezés**	**Eredeti előirányzat**
2.	Köztisztviselői létszám előirányat (fő)	0
3.	Közalkalmazotti létszám előirányzat (fő)	0
4.	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztak létszám előirányzata (fő)	0
5.	Munkajogi jogviszony létszám előirányzat (fő)	0
6.	Egészségügyi szolgálati jogviszony létszám előirányzat (fő)	0
7.	Választott tisztségviselők létszám előirányzat (fő)	0
8.	**Éves tervezett létszám előirányzat (fő)**	**0**
9.	**Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)**	**0**

5. Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi összevont mérlege

5.1. bevételek

	A	B
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+…+10.)**	**0**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+…+15.)**	**4 437 000**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 437 000
16.	15.-ből EU-s támogatás	0
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+…+22.)**	**0**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0
23.	22.-ből EU-s támogatás	0
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**0**
25.	Építményadó	0
26.	Telekadó	0
27.	Magánszemélyek kommunális adója	0
28.	Iparűzési adó	0
29.	Talajterhelési díj	0
30.	Gépjárműadó	0
31.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0
32.	Egyéb közhatalmi bevételek	0
33.	**Működési bevételek (34.+…+44.)**	**1 000**
34.	Készletértékesítés ellenértéke	0
35.	Szolgáltatások ellenértéke	0
36.	Közvetített szolgáltatások értéke	0
37.	Tulajdonosi bevételek	0
38.	Ellátási díjak	0
39.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0
40.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
41.	Kamatbevételek	0
42.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
43.	Biztosító által fizetett kártérítés	0
44.	Egyéb működési bevételek	1 000
45.	**Felhalmozási bevételek (46.+…+50.)**	**0**
46.	Immateriális javak értékesítése	0
47.	Ingatlanok értékesítése	0
48.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
49.	Részesedések értékesítése	0
50.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0

51.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52.+ ... +54.)**	**0**
52.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
53.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
54.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0
55.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
56.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**0**
57.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
58.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
59.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
60.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
61.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+11.+17.+24.+33.+45.+51.+56.)**	**4 438 000**
62.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**
63.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
64.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
65.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
66.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67.+...+70.)**	**0**
67.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
68.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
69.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
70.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
71.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.+74.)**	**164 433 600**
72.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	4 608 854
73.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0
74.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	159 824 746
75.	**Belföldi finanszírozás bevételei (76.+ ... +78.)**	**0**
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
77.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
78.	Lekötött betétek megszüntetése	0
79.	**Külföldi finanszírozás bevételei (80.+...+83.)**	**0**
80.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
81.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
82.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
83.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0
84.	**Váltóbevételek**	**0**
85.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**
86.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+75.+79.+84.+85.)**	**164 433 600**
87.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (61.+86.)**	**168 871 600**

5.2. Kiadások

	A	B
1.	**Kiemelt előirányzat megnevezése**	**Eredeti előirányzat**
2.	**Működési költségvetés kiadásai** (3.+…+7.+20.)	**168 071 600**
3.	Személyi juttatások	134 419 600
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 074 000
5.	Dologi kiadások	15 578 000
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
7.	Egyéb működési célú kiadások	0
8.	a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0
10.	- Elvonások és befizetések	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0
18.	- Kamattámogatások	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
20.	Tartalékok	0
21.	a 20.-ból: - Általános tartalék	0
22.	- Céltartalék	0
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (24.+26.+28.)	**800 000**
24.	Beruházások	800 000
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0
26.	Felújítások	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0
29.	28.-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
35.	- Lakástámogatás	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**168 871 600**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (39.+ ... +41.)**	**0**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ ... +48.)**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0
46.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50.+ ... +54.)**	**0**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
52.	Központi, irányító szervi támogatás	0
53.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0
54.	Pénzügyi lízing kiadásai	0
55.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (56.+ ... +60.)**	**0**
56.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
57.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
58.	Külföldi értékpapírok beváltása	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0
60.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0
61.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**
62.	**Váltókiadások**	**0**
63.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+55.+61.+62.)**	**0**
64.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+63.)**	**168 871 600**

5.3. Létszám

	A	B
1.	**Megnevezés**	**Eredeti előirányzat**
2.	Köztisztviselői létszám előirányat (fő)	11
3.	Közalkalmazotti létszám előirányzat (fő)	0
4.	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztak létszám előirányzata (fő)	0
5.	Munkajogi jogviszony létszám előirányzat (fő)	0
6.	Egészségügyi szolgálati jogviszony létszám előirányzat (fő)	0
7.	Választott tisztségviselők létszám előirányzat (fő)	0
8.	**Éves tervezett létszám előirányzat (fő)**	**11**
9.	**Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)**	**0**

6. Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi mérlege kötelező feladatok szerinti bontásban

6.1. Bevételek

	A	B
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+...+10.)**	**0**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+...+15.)**	**4 437 000**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 437 000
16.	15.-ből EU-s támogatás	0
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+...+22.)**	**0**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0
23.	22.-ből EU-s támogatás	0
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**0**
25.	Építményadó	0
26.	Telekadó	0
27.	Magánszemélyek kommunális adója	0
28.	Iparűzési adó	0
29.	Talajterhelési díj	0
30.	Gépjárműadó	0
31.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0
32.	Egyéb közhatalmi bevételek	0
33.	**Működési bevételek (34.+...+44.)**	**1 000**
34.	Készletértékesítés ellenértéke	0
35.	Szolgáltatások ellenértéke	0
36.	Közvetített szolgáltatások értéke	0
37.	Tulajdonosi bevételek	0
38.	Ellátási díjak	0
39.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0
40.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
41.	Kamatbevételek	0
42.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
43.	Biztosító által fizetett kártérítés	0
44.	Egyéb működési bevételek	1 000
45.	**Felhalmozási bevételek (46.+...+50.)**	**0**
46.	Immateriális javak értékesítése	0
47.	Ingatlanok értékesítése	0
48.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
49.	Részesedések értékesítése	0
50.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0

51.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52.+ ... +54.)**	**0**
52.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
53.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
54.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0
55.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
56.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**0**
57.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
58.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
59.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
60.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
61.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+11.+17.+24.+33.+45.+51.+56.)**	**4 438 000**
62.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**
63.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
64.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
65.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
66.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67.+...+70.)**	**0**
67.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
68.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
69.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
70.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
71.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.+74.)**	**164 433 600**
72.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	4 608 854
73.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0
74.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	159 824 746
75.	**Belföldi finanszírozás bevételei (76.+ ... +78.)**	**0**
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
77.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
78.	Lekötött betétek megszüntetése	0
79.	**Külföldi finanszírozás bevételei (80.+...+83.)**	**0**
80.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
81.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
82.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
83.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0
84.	**Váltóbevételek**	**0**
85.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**
86.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+75.+79.+84.+85.)**	**164 433 600**
87.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (61.+86.)**	**168 871 600**

6.2. Kiadások

	A	B
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat
2.	**Működési költségvetés kiadásai** (3.+…+7.+20.)	**166 966 600**
3.	Személyi juttatások	133 649 600
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 980 000
5.	Dologi kiadások	15 337 000
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
7.	Egyéb működési célú kiadások	0
8.	a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0
10.	- Elvonások és befizetések	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0
18.	- Kamattámogatások	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
20.	Tartalékok	0
21.	a 20.-ból: - Általános tartalék	0
22.	- Céltartalék	0
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (24.+26.+28.)	**800 000**
24.	Beruházások	800 000
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0
26.	Felújítások	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0
29.	28.-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
35.	- Lakástámogatás	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**167 766 600**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (39.+ … +41.)**	**0**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0
46.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50.+ … +54.)**	**0**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
52.	Központi, irányító szervi támogatás	0
53.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0
54.	Pénzügyi lízing kiadásai	0
55.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (56.+ … +60.)**	**0**
56.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
57.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
58.	Külföldi értékpapírok beváltása	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0
60.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0
61.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**
62.	**Váltókiadások**	**0**
63.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+55.+61.+62.)**	**0**
64.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+63.)**	**167 766 600**

6.3. Létszám

	A	B
1.	**Megnevezés**	**Eredeti előirányzat**
2.	Köztisztviselői létszám előirányat (fő)	11
3.	Közalkalmazotti létszám előirányzat (fő)	0
4.	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztak létszám előirányzata (fő)	0
5.	Munkajogi jogviszony létszám előirányzat (fő)	0
6.	Egészségügyi szolgálati jogviszony létszám előirányzat (fő)	0
7.	Választott tisztségviselők létszám előirányzat (fő)	0
8.	**Éves tervezett létszám előirányzat (fő)**	**11**
9.	**Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)**	**0**

7.Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi mérlege önként vállalt feladatok szerinti bontásban

7.1. Bevételek

	A	B
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+…+10.)**	**0**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+…+15.)**	**0**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	0
16.	15.-ből EU-s támogatás	0
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+…+22.)**	**0**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0
23.	22.-ből EU-s támogatás	0
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**0**
25.	Építményadó	0
26.	Telekadó	0
27.	Magánszemélyek kommunális adója	0
28.	Iparűzési adó	0
29.	Talajterhelési díj	0
30.	Gépjárműadó	0
31.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0
32.	Egyéb közhatalmi bevételek	0
33.	**Működési bevételek (34.+…+44.)**	**0**
34.	Készletértékesítés ellenértéke	0
35.	Szolgáltatások ellenértéke	0
36.	Közvetített szolgáltatások értéke	0
37.	Tulajdonosi bevételek	0
38.	Ellátási díjak	0
39.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0
40.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
41.	Kamatbevételek	0
42.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
43.	Biztosító által fizetett kártérítés	0
44.	Egyéb működési bevételek	0
45.	**Felhalmozási bevételek (46.+…+50.)**	**0**
46.	Immateriális javak értékesítése	0
47.	Ingatlanok értékesítése	0
48.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
49.	Részesedések értékesítése	0
50.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0

51.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52.+ ... +54.)**	**0**
52.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
53.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
54.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0
55.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
56.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**0**
57.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
58.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
59.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
60.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
61.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+11.+17.+24.+33.+45.+51.+56.)**	**0**
62.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**
63.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
64.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
65.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
66.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67.+...+70.)**	**0**
67.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
68.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
69.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
70.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
71.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.+74.)**	**0**
72.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0
73.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0
74.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	0
75.	**Belföldi finanszírozás bevételei (76.+ ... +78.)**	**0**
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
77.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
78.	Lekötött betétek megszüntetése	0
79.	**Külföldi finanszírozás bevételei (80.+...+83.)**	**0**
80.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
81.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
82.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
83.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0
84.	**Váltóbevételek**	**0**
85.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**
86.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+75.+79.+84.+85.)**	**0**
87.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (61.+86.)**	**0**

7.2. Kiadások

	A	B
1.	**Kiemelt előirányzat megnevezése**	**Eredeti előirányzat**
2.	**Működési költségvetés kiadásai** (3.+…+7.+20.)	**50 000**
3.	Személyi juttatások	50 000
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
5.	Dologi kiadások	0
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
7.	Egyéb működési célú kiadások	0
8.	a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0
10.	- Elvonások és befizetések	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0
18.	- Kamattámogatások	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
20.	Tartalékok	0
21.	a 20.-ból: - Általános tartalék	0
22.	- Céltartalék	0
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (24.+26.+28.)	**0**
24.	Beruházások	0
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0
26.	Felújítások	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0
29.	28.-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
35.	- Lakástámogatás	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**50 000**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (39.+ ... +41.)**	**0**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ ... +48.)**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0
46.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50.+ ... +54.)**	**0**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
52.	Központi, irányító szervi támogatás	0
53.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0
54.	Pénzügyi lízing kiadásai	0
55.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (56.+ ... +60.)**	**0**
56.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
57.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
58.	Külföldi értékpapírok beváltása	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0
60.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0
61.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**
62.	**Váltókiadások**	**0**
63.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+55.+61.+62.)**	**0**
64.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+63.)**	**50 000**

7.3. Létszám

	A	B
1.	**Megnevezés**	**Eredeti előirányzat**
2.	Köztisztviselői létszám előirányat (fő)	0
3.	Közalkalmazotti létszám előirányzat (fő)	0
4.	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztak létszám előirányzata (fő)	0
5.	Munkajogi jogviszony létszám előirányzat (fő)	0
6.	Egészségügyi szolgálati jogviszony létszám előirányzat (fő)	0
7.	Választott tisztségviselők létszám előirányzat (fő)	0
8.	**Éves tervezett létszám előirányzat (fő)**	**0**
9.	**Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)**	**0**

8. Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi mérlege államigazgatási feladatok szerinti bontásban

8.1. Bevételek

	A	B
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat
2.	**Önkormányzat működési támogatásai (3.+…+10.)**	**0**
3.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0
4.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0
5.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0
6.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0
7.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0
8.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	0
10.	Elvonások és befizetések bevételei	0
11.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (12.+…+15.)**	**0**
12.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
13.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
14.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	0
16.	15.-ből EU-s támogatás	0
17.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+…+22.)**	**0**
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
19.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0
20.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
21.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0
22.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0
23.	22.-ből EU-s támogatás	0
24.	**Közhatalmi bevételek (25.+...+32.)**	**0**
25.	Építményadó	0
26.	Telekadó	0
27.	Magánszemélyek kommunális adója	0
28.	Iparűzési adó	0
29.	Talajterhelési díj	0
30.	Gépjárműadó	0
31.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0
32.	Egyéb közhatalmi bevételek	0
33.	**Működési bevételek (34.+…+44.)**	**0**
34.	Készletértékesítés ellenértéke	0
35.	Szolgáltatások ellenértéke	0
36.	Közvetített szolgáltatások értéke	0
37.	Tulajdonosi bevételek	0
38.	Ellátási díjak	0
39.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0
40.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
41.	Kamatbevételek	0
42.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
43.	Biztosító által fizetett kártérítés	0
44.	Egyéb működési bevételek	0
45.	**Felhalmozási bevételek (46.+…+50.)**	**0**
46.	Immateriális javak értékesítése	0
47.	Ingatlanok értékesítése	0
48.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
49.	Részesedések értékesítése	0
50.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0

51.	**Működési célú átvett pénzeszközök (52.+ … +54.)**	**0**
52.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
53.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
54.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0
55.	54.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
56.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (57.+58.+59.)**	**0**
57.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0
58.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0
59.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0
60.	59.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0
61.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+11.+17.+24.+33.+45.+51.+56.)**	**0**
62.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (63.+64.+65.)**	**0**
63.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
64.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
65.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0
66.	**Belföldi értékpapírok bevételei (67.+…+70.)**	**0**
67.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
68.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
69.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
70.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
71.	**Maradvány igénybevétele (72.+73.+74.)**	**0**
72.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0
73.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0
74.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	0
75.	**Belföldi finanszírozás bevételei (76.+ … +78.)**	**0**
76.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
77.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
78.	Lekötött betétek megszüntetése	0
79.	**Külföldi finanszírozás bevételei (80.+…+83.)**	**0**
80.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
81.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
82.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
83.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0
84.	**Váltóbevételek**	**0**
85.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	**0**
86.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (62.+66.+71.+75.+79.+84.+85.)	**0**
87.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (61.+86.)	**0**

8.2.Kiadások

	A	B
1.	Kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat
2.	**Működési költségvetés kiadásai** (3.+…+7.+20.)	**1 055 000**
3.	Személyi juttatások	720 000
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	94 000
5.	Dologi kiadások	241 000
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
7.	Egyéb működési célú kiadások	0
8.	a 7.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0
9.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0
10.	- Elvonások és befizetések	0
11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
14.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0
15.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
16.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
17.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0
18.	- Kamattámogatások	0
19.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
20.	Tartalékok	0
21.	a 20.-ból: - Általános tartalék	0
22.	- Céltartalék	0
23.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (24.+26.+28.)	**0**
24.	Beruházások	0
25.	24.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0
26.	Felújítások	0
27.	26.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0
28.	Egyéb felhalmozási kiadások	0
29.	28.-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0
30.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0
31.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0
32.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0
33.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0
34.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0
35.	- Lakástámogatás	0
36.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
37.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+23.)**	**1 055 000**
38.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (39.+ … +41.)**	**0**
39.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
40.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
41.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
42.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (43.+ … +48.)**	**0**
43.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
44.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
45.	Kincstárjegyek beváltása	0
46.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása	0
47.	Belföldi kötvények beváltása	0
48.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
49.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (50.+ … +54.)**	**0**
50.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
51.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
52.	Központi, irányító szervi támogatás	0
53.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0
54.	Pénzügyi lízing kiadásai	0
55.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (56.+ … +60.)**	**0**
56.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
57.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
58.	Külföldi értékpapírok beváltása	0
59.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0
60.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0
61.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**	**0**
62.	**Váltókiadások**	**0**
63.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (38.+42.+49.+55.+61.+62.)**	**0**
64.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37.+63.)**	**1 055 000**

8.3. Létszám

	A	B
1.	**Megnevezés**	**Eredeti előirányzat**
2.	Köztisztviselői létszám előirányat (fő)	0
3.	Közalkalmazotti létszám előirányzat (fő)	0
4.	Pedagógus életpálya alapján foglalkoztak létszám előirányzata (fő)	0
5.	Munkajogi jogviszony létszám előirányzat (fő)	0
6.	Egészségügyi szolgálati jogviszony létszám előirányzat (fő)	0
7.	Választott tisztségviselők létszám előirányzat (fő)	0
8.	**Éves tervezett létszám előirányzat (fő)**	**0**
9.	**Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)**	**0**

10. melléklet a ……/…… (…) önkormányzati rendelethez

Ságvár Község Önkormányzata
2026. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

	A	B
1.	**Jogcím**	**2026. évi támogatás összesen**
2.	Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	118 074 886
3.	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	8 669 613
4.	Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	154 435 000
5.	Óvodaműködtetés támogatás	19 305 888
6.	Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása	2 646 000
7.	Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	12 056 000
8.	Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	25 563 500
9.	Bölcsöde támogatása	53 412 125
10.	Gyermekétkeztetés támogatása	56 723 529
11.	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	4 523 372
12.	Kulturális feladatok bérjellegű támogatása	1 795 615
13.	**Összesen:**	**457 205 528**

Az előterjesztés 4. melléklete

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT
a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján
Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló rendelettervezetéhez.

Tisztelt Képviselő-testület!

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján elvégeztem a fenti rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatát, amelynek keretén belül felmértem a szabályozás várható következményeit, amelynek eredményéről az alábbiakban adok tájékoztatást.

a) A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása, különösen
aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai:
A költségvetés végrehajtása során elsőbbséget élvez az önkormányzat működőképességének biztosítása, az önkormányzat kötelező feladatainak ellátásához szükséges forrás biztosítása.
A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti az önkormányzat Gazdasági Programjában és költségvetési kompenzációjában a szociális rendszer fejlesztésére vonatkozó célok megvalósulását, a foglalkoztatás növelését.
A rendeletben foglaltak végrehajtásának gazdasági, költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.
ab) környezeti és egészségi következményei:
Nem határozhatók meg pontosan. A költségvetési rendelettervezet rendelkezik többek között az egészségügyi, szociális, család- és gyermekjóléti feladatok, a településüzemeltetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáról is, ezáltal biztosítja az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak zökkenőmentes megvalósítását.
A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtásának meghatározó környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.
ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:
Nem jelent többletet az eddig ellátott munkához képest.
b) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:
Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. 24. § (3) bekezdése szerint a jegyző által a jogszabályi előírásnak megfelelően előkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek. a határidő elmulasztása esetén a Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet, ami támogatás megvonással járhat.
c) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:
Rendelkezésre állnak.

Ságvár, 2026. február 13.

Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője

Kétszeriné dr. Takács Éva
jegyző

Az előterjesztés 5. melléklete

INDOKOLÁS

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-a alapján

Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló rendelettervezetéhez.

Az indokolás közzétételéről szóló álláspont:

(A Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelölésről szóló 5/2019. (III. 13.) IM rendelet alapján.)

a) a jogszabály jelentős társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása, környezeti és egészségi következménye, adminisztratív terheket befolyásoló hatása

- **kimutatható,**
- nem mutatható ki.

b) a jogszabály technikai, vagy végrehajtási jellegű

- igen,
- **nem.**

A fentiek alapján a jogszabálytervezetet **közzé kell tenni** nem kell közzétenni.

I. Általános Indokolás

Az előterjesztés részletesen tartalmazza.

I. Részletes Indokolás

Az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Ságvár, 2026. február 13.

Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője

Kétszeriné dr. Takács Éva
jegyző

Tartalék		Kezdeti	
		+	-
I.	Pénzmaradvány	1 614 138	

1/A. sz. melléklet

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK 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)**				**438 431 952**	**541 472 108**	**123,50%**
1./	**Önkormányzatok működési támogatásai (B11)**				**395 431 952**	**457 205 528**	**115,62%**
a)	**Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)**				**98 809 424**	**126 744 499**	**128,27%**
	Települési önkormányzatok működési támogatása				89 722 320	118 074 886	131,60%
	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás				9 087 104	8 669 613	95,41%
b)	**Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)**				**154 332 218**	**176 386 888**	**114,29%**
	Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása				133 998 200	154 435 000	115,25%
	Óvodaműködtetés támogatás				18 444 018	19 305 888	104,67%
	Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása				1 890 000	2 646 000	140,00%
c)	**Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)**				**78 388 070**	**91 031 625**	**116,13%**
	Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása				11 410 000	12 056 000	105,66%
	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása				22 669 670	25 563 500	112,77%
	Bölcsöde támogatás				44 308 400	53 412 125	120,55%
d)	**Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)**				**50 853 956**	**56 723 529**	**111,54%**
	Gyermekétkeztetés támogatása				50 853 956	56 723 529	111,54%
	Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása						
e)	**Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)**				**4 499 029**	**6 318 987**	**140,45%**
	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása				4 499 029	4 523 372	100,54%
	Kulturális feladatok bérjellegű támogatása					1 795 615	0,00%
f)	**Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)**				**8 308 255**	**0**	**0,00%**
	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás				5 048 390	0	0,00%
	Települési önkormányzatok működési támogatása				3 259 865	0	0,00%
g)	**Elszámolásból származó bevételek (B116)**				**241 000**	**0**	**0,00%**
	Felülvizsgálat, ÁSZ ellenőrzés alapján póttámogatás				241 000	0	0,00%

		Felhalmozási bevétel			Működési bevétel		
		2025. évi terv	2026. évi terv	%	2025. évi terv	2026. évi terv	%
2./	**Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)**				**43 000 000**	**84 266 580**	**195,97%**
	OEP támogatás háziorvosi ellátás				12 000 000	24 000 000	200,00%
	Működési hozzájárulás KÖH fenntartásához /Som/				14 209 000	14 272 000	100,44%
	Működési hozzájárulás KÖH fenntartásához /Nyim/				6 814 000	6 696 000	98,27%
	Működési hozzájárulás Társulás fenntartásához/Som/				3 101 000	3 156 000	101,77%
	Működési hozzájárulás Társulás fenntartásához/Nyim/				1 487 000	1 481 000	99,60%
	Működési hozzájárulás óvoda fenntartásához/Som/				0	0	0,00%
	Működési hozzájárulás óvoda fenntartásához/Nyim/				0	0	0,00%
	Működési hozzájárulás takarítás fenntartásához/Som/				1 371 000	1 308 000	95,40%
	Működési hozzájárulás takarítás fenntartásához/Nyim/				657 000	614 000	93,46%
	Siófok Város Önkormányzatának hozzájárulás kerékpárút fenntartásához				300 000	700 000	233,33%
	Működési hozzájárulás óvoda,közös önkormányzati hivatal fűtés biztosításához /Som/				500 000	500 000	100,00%
	Működési hozzájárulás óvoda, közös önkormányzati hivatal fűtés biztosításához /Nyim/				250 000	250 000	100,00%
	Közfoglalkoztatás 8 órás 2 fő /2024.03.01-2025.02.28./				452 000	0	0,00%
	Közfoglalkoztatás 8 órás 2 fő /2025.11.01-2026.08.31./				1 859 000	0	0,00%
	Közfoglalkoztatás 8 órás 2 fő /2025.11.01-2026.08.31./				0	3 032 000	0,00%
	Helyi humán fejlesztések Nagyberény, Ságvár, Nyim, Som és Bedegkér településeken TOP_PLUSZ-3.1.3-23-SO1-2024-00004				0	20 000 000	0,00%
	Otthonteremtési támogatás				0	1 280 000	0,00%
	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás				0	6 192 580	0,00%
	Működési hozzájárulás felnőtt háziorvosi rendelőhöz/Nyim/				0	785 000	0,00%
II.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)**	**5 000 000**	**92 235 492**	**1844,71%**			
1./	**Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)**	**0**	**0**	**0,00%**			
2./	**Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)**	**5 000 000**	**92 235 492**	**1844,71%**			
	Többfunkciós szolgáltatótér kialakítása Ságváron TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00040	5 000 000		0,00%			
	Külterületi utak fejlesztése KAP-RD43-1-25		72 235 492	0,00%			
	Önkormányzati tulajdonban lévő épület fejlesztése MFP/ÖTIFB/2026/ÖTIK		20 000 000	0,00%			
III.	**Közhatalmi bevételek (B3)**				**113 200 000**	**113 750 000**	**100,49%**
1./	**Jövedelemadók (B31)**				**0**	**0**	**0,00%**
	a) **Magánszemélyek jövedelemadói (B311)**				**0**	**0**	**0,00%**
2./	**Vagyoni típusú adók (B34)**				**56 000 000**	**47 600 000**	**85,00%**
	Magánszemélyek kommunális adója				19 000 000	19 600 000	103,16%
	Telekadó				19 000 000	11 000 000	57,89%
	Építményadó				18 000 000	17 000 000	94,44%

		Felhalmozási bevétel			Működési bevétel		
		2025. évi terv	2026. évi terv	%	2025. évi terv	2026. évi terv	%
3./	**Termékek és szolgáltatások adói (B35)**				**56 000 000**	**65 000 000**	**116,07%**
	a) **Értékesítési és forgalmi adók (B351)**				**56 000 000**	**65 000 000**	**116,07%**
	Iparűzési adó				56 000 000	65 000 000	116,07%
	b) **Gépjárműadók (B354)**				**0**	**0**	**0,00%**
	c) **Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)**				**0**	**0**	**0,00%**
4./	**Egyéb közhatalmi bevételek (B36)**				**1 200 000**	**1 150 000**	**95,83%**
	Igazgatási szolgáltatási díjak						
	Bírság, pótlék				800 000	800 000	100,00%
	Közigazgatási bírság						
	Talajterhelési díj						
	Közterület használati díj				400 000	350 000	87,50%
IV.	**Működési bevételek (B4)**				**51 226 200**	**58 978 100**	**115,13%**
	a) **Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)**				**0**	**0**	**0,00%**
	b) **Szolgáltatások ellenértéke (B402)**				**14 940 000**	**14 180 000**	**94,91%**
	Művelődési ház bérleti díj						
	Helyhasználati díj /vásár/				4 500 000	4 500 000	100,00%
	Parkoló használati díj /vásár/				3 100 000	3 200 000	103,23%
	Wc használati díj /vásár/				140 000	160 000	114,29%
	Temető használati díj				400 000	450 000	112,50%
	Helyhasználati díj /termelői piac/				300 000	350 000	116,67%
	Rátemetés				150 000	270 000	180,00%
	Házasságkötés				350 000	250 000	71,43%
	Kerékpárút üzemeltetési feladatok ellátása				6 000 000	5 000 000	83,33%
	c) **Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)**				**1 140 000**	**1 470 000**	**128,95%**
	Továbbszámlázott szolgáltatás /temető vízhasználat/				220 000	300 000	136,36%
	Továbbszámlázott szolgáltatás /vásár/				100 000	100 000	100,00%
	Továbbszámlázott szolgáltatás/vagyonbiztosítás/				320 000	320 000	100,00%
	Továbbszámlázott szolgáltatás/védőnő/				500 000	750 000	150,00%
	d) **Tulajdonosi bevételek (B404)**				**22 200 000**	**19 500 000**	**87,84%**
	DRV eszközhasználati díj				16 000 000	12 000 000	75,00%
	Lakások bérleti díj				3 000 000	2 800 000	93,33%
	Helyhasználati bérlet /vásár/				2 200 000	2 200 000	100,00%
	Sírhely megváltásának díja				1 000 000	2 500 000	250,00%

		Felhalmozási bevétel			Működési bevétel		
		2025. évi terv	2026. évi terv	%	2025. évi terv	2026. évi terv	%
e)	**Ellátási díjak (B405)**				**0**	**0**	**0,00%**
f)	**Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)**				**9 439 200**	**20 528 100**	**217,48%**
	Kiszámlázott ÁFA				9 439 200	20 528 100	217,48%
g)	**Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)**				**3 502 000**	**3 300 000**	**94,23%**
	ÁFA visszaigénylés				3 502 000	3 300 000	94,23%
h)	**Kamatbevételek (B408)**				**5 000**	**0**	**0,00%**
	Forgalmi kamat				5 000	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)**				**0**	**0**	**0,00%**
V.	**Felhalmozási bevételek (B5)**	**30 000 000**	**44 000 000**	**146,67%**			
1./	**Ingatlanok értékesítése (B52)**	**30 000 000**	**44 000 000**	**146,67%**			
	Telek értékesítés/Gesztenye u./	30 000 000	44 000 000	146,67%			
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%**

	Felhalmozási bevétel			Működési bevétel		
	2025. évi terv	2026. évi terv	%	2025. évi terv	2026. évi terv	%
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	**1 440 000**	**5 000 000**	**347,22%**			
1./ Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése (áh-on kívül) (B74)	**0**	**0**	**0,00%**			
2./ Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	**1 440 000**	**5 000 000**	**347,22%**			
Érdekeltségi hozzájárulás befizetések	1 440 000	1 200 000	83,33%			
Külterületi utak fejlesztése támogatás /Vörös László/		3 800 000	0,00%			
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	**36 440 000**	**141 235 492**	**387,58%**	**602 858 152**	**714 200 208**	**118,47%**
VIII. Finanszírozási bevételek (B8)	**0**	**0**	**0,00%**	**100 920 223**	**99 870 469**	**98,96%**
1./ Belföldi finanszírozási bevételei (B81)	**0**	**0**	**0,00%**	**100 920 223**	**99 870 469**	**98,96%**
a) Hitel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (B811)	**0**	**0**	**0,00%**	**0**	**0**	**0,00%**
Hosszú lejáratú hitel felvétel (B8111)						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%**	**100 920 223**	**99 870 469**	**98,96%**
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)				100 920 223	99 870 469	98,96%
d) ÁHB megelőlegezések (B814)	**0**	**0**	**0,00%**	**0**	**0**	**0,00%**
ÁHB megelőlegezések						
e) Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)	**0**	**0**	**0,00%**	**0**	**0**	**0,00%**
Betétek megszüntetése						
KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	**36 440 000**	**141 235 492**	**387,58%**	**703 778 375**	**814 070 677**	**115,67%**

1.sz.melléklet

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE
2026. ÉV

Ft-ban

BEVÉTELEK	2025. évi terv	2026. évi terv	%	KIADÁSOK	2025. évi terv	2026. évi terv	%
Önkormányzatok működési támogatásai	395 431 952	457 205 528	115,62%	*Személyi juttatások*	96 749 000	116 641 000	120,56%
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	43 000 000	84 266 580	195,97%	*Munkáltatót terhelő járulékok*	12 547 000	12 820 000	102,18%
Közhatalmi bevételek /adóbevételek/	113 200 000	113 750 000	100,49%	*Dologi kiadások*	121 850 200	153 047 600	125,60%
Működési bevételek	51 226 200	58 978 100	115,13%	*Ellátottak pénzbeli juttatása*	10 710 000	11 200 000	104,58%
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0,00%	*Egyéb működési célú kiadás*	280 760 324	324 823 134	115,69%
				ebből *Működési célú pe.átadás áh.on belülre*	280 226 324	324 208 034	115,70%
				Működési célú pe.átadás áh.on kívülre	300 000	400 000	133,33%
				Működési célú tartalék	43 938 072	46 487 154	105,80%
MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK	**602 858 152**	**714 200 208**	**118,47%**	**MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK**	**566 554 596**	**665 018 888**	**117,38%**
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	5 000 000	92 235 492	1844,71%	*Beruházások*	25 625 000	89 627 000	349,76%
Felhalmozási bevételek (vagyonértékesítés)	30 000 000	44 000 000	146,67%	*Felújítások*	0	20 000 000	0,00%
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 440 000	5 000 000	347,22%	*Egyéb felhalmozási célú kiadások*	6 500 000	0	0,00%
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK	**36 440 000**	**141 235 492**	**387,58%**	**FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK**	**32 125 000**	**109 627 000**	**341,25%**
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	**639 298 152**	**855 435 700**	**133,81%**	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	**598 679 596**	**774 645 888**	**129,39%**
Hitel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0,00%	*Központi, irányító szervi támogatások folyósítása*	126 319 988	159 824 746	126,52%
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	100 920 223	99 870 469	98,96%	*ÁHB megelőlegezés visszafizetése*	13 112 791	16 623 535	126,77%
Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0,00%	*Belföldi értékpapírok kiadásai*	0	0	0,00%
Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	0	0,00%	*Pénzeszköz betétként elhelyezése*	0	0	0,00%
ÁHB megelőlegezések	0	0	0,00%	*Adósságszolgálat hitel törlesztés*	2 106 000	4 212 000	200,00%
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**740 218 375**	**955 306 169**	**129,06%**	**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**740 218 375**	**955 306 169**	**129,06%**

1/B. sz. melléklet

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK BEVÉTELEI
2026. ÉV

Ft-ban

		2025. évi terv	2026. évi terv	%
I.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)**	**438 431 952**	**541 472 108**	**123,50%**
1./	**Önkormányzatok működési támogatásai (B11)**	**395 431 952**	**457 205 528**	**115,62%**
a)	**Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)**	**98 809 424**	**126 744 499**	**128,27%**
	Települési önkormányzatok működési támogatása	89 722 320	118 074 886	131,60%
	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	9 087 104	8 669 613	95,41%
b)	**Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)**	**154 332 218**	**176 386 888**	**114,29%**
	Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	133 998 200	154 435 000	115,25%
	Óvodaműködtetés támogatás	18 444 018	19 305 888	104,67%
	Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása	1 890 000	2 646 000	140,00%
c)	**Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)**	**78 388 070**	**91 031 625**	**116,13%**
	Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	11 410 000	12 056 000	105,66%
	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	22 669 670	25 563 500	112,77%
	Bölcsöde támogatás	44 308 400	53 412 125	120,55%
d)	**Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)**	**50 853 956**	**56 723 529**	**111,54%**
	Gyermekétkeztetés támogatása	50 853 956	56 723 529	111,54%
	Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	0	0	0,00%
e)	**Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)**	**4 499 029**	**6 318 987**	**140,45%**
	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	4 499 029	4 523 372	100,54%
f)	**Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)**	**8 308 255**	**0**	**0,00%**
	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	5 048 390	0	0,00%
	Települési önkormányzatok működési támogatása	3 259 865	0	0,00%
g)	**Elszámolásból származó bevételek (B116)**	**241 000**	**0**	**0,00%**
	Felülvizsgálat, ÁSZ ellenőrzés alapján póttámogatás	241 000	0	0,00%

		2025. évi terv	2026. évi terv	%
2./	**Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)**	**43 000 000**	**84 266 580**	**195,97%**
	OEP támogatás háziorvosi ellátás	12 000 000	24 000 000	200,00%
	Működési hozzájárulás KÖH fenntartásához /Som/	14 209 000	14 272 000	100,44%
	Működési hozzájárulás KÖH fenntartásához /Nyim/	6 814 000	6 696 000	98,27%
	Működési hozzájárulás Társulás fenntartásához/Som/	3 101 000	3 156 000	101,77%
	Működési hozzájárulás Társulás fenntartásához/Nyim/	1 487 000	1 481 000	99,60%
	Működési hozzájárulás óvoda fenntartásához/Som/	0	0	0,00%
	Működési hozzájárulás óvoda fenntartásához/Nyim/	0	0	0,00%
	Működési hozzájárulás takarítás fenntartásához/Som/	1 371 000	1 308 000	95,40%
	Működési hozzájárulás takarítás fenntartásához/Nyim/	657 000	614 000	93,46%
	Siófok Város Önkormányzatának hozzájárulás kerékpárút fenntartásához	300 000	700 000	233,33%
	Működési hozzájárulás óvoda,közös önkormányzati hivatal fűtés biztosításához /Som/	500 000	500 000	100,00%
	Működési hozzájárulás óvoda, közös önkormányzati hivatal fűtés biztosításához /Nyim/	250 000	250 000	100,00%
	Közfoglalkoztatás 8 órás 2 fő /2024.03.01-2025.02.28./	452 000	0	0,00%
	Közfoglalkoztatás 8 órás 2 fő /2025.11.01-2026.08.31./	1 859 000	0	0,00%
	Közfoglalkoztatás 8 órás 2 fő /2025.11.01-2026.08.31./	0	3 032 000	0,00%
	Helyi humán fejlesztések Nagyberény, Ságvár, Nyim, Som és Bedegkér településeken TOP_PLUSZ-3.	0	20 000 000	0,00%
	Otthonteremtési támogatás	0	1 280 000	0,00%
	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	0	6 192 580	0,00%
	Működési hozzájárulás felnőtt háziorvosi rendelőhöz/Nyim/	0	785 000	0,00%
II.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)**	**5 000 000**	**92 235 492**	**1844,71%**
1./	**Felhalmozási célú önkormányztai támogatások (B21)**	**0**	**0**	**0,00%**
2./	**Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)**	**5 000 000**	**92 235 492**	**1844,71%**
	Többfunkciós szolgáltatótér kialakítása Ságváron TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00040	5 000 000	0	0,00%
	Külterületi utak fejlesztése KAP-RD43-1-25	0	72 235 492	100,00%
	Önkormányzati tulajdonban lévő épület fejlesztése MFP/ÖTIFB/2026/ÖTIK	0	20 000 000	200,00%
III.	**Közhatalmi bevételek (B3)**	**113 200 000**	**113 750 000**	**100,49%**
1./	**Jövedelemadók (B31)**	**0**	**0**	**0,00%**
a)	**Magánszemélyek jövedelemadói (B311)**	**0**	**0**	**0,00%**
2./	**Vagyoni típusú adók (B34)**	**56 000 000**	**47 600 000**	**85,00%**
	Magánszemélyek kommunális adója	19 000 000	19 600 000	103,16%
	Telekadó	19 000 000	11 000 000	57,89%
	Építményadó	18 000 000	17 000 000	94,44%
3./	**Termékek és szolgáltatások adói (B35)**	**56 000 000**	**65 000 000**	**116,07%**
a)	**Értékesítési és forgalmi adók (B351)**	**56 000 000**	**65 000 000**	**116,07%**
	Iparűzési adó	56 000 000	65 000 000	116,07%
b)	**Gépjárműadók (B354)**	**0**	**0**	**0,00%**
c)	**Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)**	**0**	**0**	**0,00%**
4./	**Egyéb közhatalmi bevételek (B36)**	**1 200 000**	**1 150 000**	**95,83%**
	Igazgatási szolgáltatási díjak			
	Bírság, pótlék	800 000	800 000	100,00%
	Közigazgatási bírság			
	Talajterhelési díj			
	Közterület használati díj	400 000	350 000	87,50%

			2025. évi terv	2026. évi terv	%
IV.	**Működési bevételek (B4)**		**51 226 200**	**58 978 100**	**115,13%**
	a)	**Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)**	**0**	**0**	**0,00%**
	b)	**Szolgáltatások ellenértéke (B402)**	**14 940 000**	**14 180 000**	**94,91%**
		Művelődési ház bérleti díj			
		Helyhasználati díj /vásár/	4 500 000	4 500 000	100,00%
		Parkoló használati díj /vásár/	3 100 000	3 200 000	103,23%
		Wc használati díj /vásár/	140 000	160 000	114,29%
		Temető használati díj	400 000	450 000	112,50%
		Helyhasználati díj /termelói piac/	300 000	350 000	116,67%
		Rátemetés	150 000	270 000	180,00%
		Házasságkötés	350 000	250 000	71,43%
		Kerékpárút üzemeltetési feladatok ellátása	6 000 000	5 000 000	100,00%
	c)	**Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)**	**1 140 000**	**1 470 000**	**128,95%**
		Továbbszámlázott szolgáltatás /temető vízhasználat/	220 000	300 000	136,36%
		Továbbszámlázott szolgáltatás /vásár/	100 000	100 000	100,00%
		Továbbszámlázott szolgáltatás/vagyonbiztosítás/	320 000	320 000	100,00%
		Továbbszámlázott szolgáltatás/védőnő/	500 000	750 000	150,00%
	d)	**Tulajdonosi bevételek (B404)**	**22 200 000**	**19 500 000**	**87,84%**
		DRV eszközhasználati díj	16 000 000	12 000 000	75,00%
		Lakások bérleti díj	3 000 000	2 800 000	93,33%
		Helyhasználati bérlet /vásár/	2 200 000	2 200 000	100,00%
		Sírhely megváltásának díja	1 000 000	2 500 000	250,00%
	e)	**Ellátási díjak (B405)**	**0**	**0**	**0,00%**
	f)	**Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)**	**9 439 200**	**20 528 100**	**217,48%**
		Kiszámlázott ÁFA	9 439 200	20 528 100	217,48%
	g)	**Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)**	**3 502 000**	**3 300 000**	**94,23%**
		ÁFA visszaigénylés	3 502 000	3 300 000	94,23%
	h)	**Kamatbevételek (B408)**	**5 000**	**0**	**0,00%**
		Forgalmi kamat	5 000	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)**	**0**	**0**	**0,00%**
V.	**Felhalmozási bevételek (B5)**		**30 000 000**	**44 000 000**	**146,67%**
	1./	**Ingatlanok értékesítése (B52)**	**30 000 000**	**44 000 000**	**146,67%**
		Telek értékesítés/Gesztenye u./	30 000 000	44 000 000	146,67%
	2./	**Részesedés értékesítése (B54)**	**0**	**0**	**0,00%**

		2025. évi terv	2026. évi terv	%
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)**	**1 440 000**	**5 000 000**	**0,00%**
1./	**Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése (áh-on kívül) (B72)**	**0**	**0**	**0,00%**
2./	**Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B73)**	**1 440 000**	**5 000 000**	**0,00%**
	Érdekeltségi hozzájárulás befizetések	1 440 000	1 200 000	0,00%
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		**639 298 152**	**855 435 700**	**133,81%**
VIII.	**Finanszírozási bevételek (B8)**	**100 920 223**	**99 870 469**	**98,96%**
1./	**Belföldi finanszírozási bevételei (B81)**	**100 920 223**	**99 870 469**	**98,96%**
a)	**Hitel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (B811)**	**0**	**0**	**0,00%**
	Hosszú lejáratú hitel felvétel (B8111)	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)**	**100 920 223**	**99 870 469**	**98,96%**
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	100 920 223	99 870 469	98,96%
d)	**ÁHB megelőlegezések (B814)**	**0**	**0**	**0,00%**
	ÁHB megelőlegezések			
e)	**Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)**	**0**	**0**	**0,00%**
	Betétek megszüntetése			
KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		**740 218 375**	**955 306 169**	**129,06%**

2.sz. melléklet

ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI
2026. ÉV

Ft-ban

	2025. évi terv	2026. évi terv	%
1. **Községüzemeltetés**			
2/A melléklet szerint	65 578 000	66 163 000	100,89%
2. **Közművelődés**			
2/B melléklet szerint	1 150 000	1 450 000	126,09%
3. **Szociálpolitikai feladatok**			
Család és gyermekjóléti szolgáltatás kiadásai	8 852 000	9 770 000	110,37%
Mammográfiai szűrés	0	400 000	0,00%
4. **Egyéb feladatok**			
Pályázat és támogatáskezelés, ellenőrzés kiadásai	15 524 000	19 114 500	123,13%
Ságvár Község Önkormányzatának hozzájárulása Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társuláshoz	278 999 324	318 123 034	114,02%
Vagyonbiztosítás	700 000	950 000	135,71%
Segélyezés, szociális feladatok ellátása	10 860 000	11 450 000	105,43%
Ingatlangazdálkodás kiadásai	887 000	1 218 000	137,32%
Önkormányzat kiadása	52 773 000	49 235 000	93,30%
Művelődési ház kiadásai	10 514 500	10 433 900	99,23%
Dél-Balatoni Vizitársulat kistérségi vízrendezés	1 456 000	1 456 000	100,00%
Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	0	0	0,00%
Háziorvosi alapellátás kiadásai	11 122 000	32 688 000	293,90%
Család és nővédelmi egészségügyi gondozás kiadásai	266 000	152 000	57,14%
Könyvtári szolgáltatások kiadásai	3 047 500	2 858 100	93,79%
DBRHÖT tagdíj	527 000	493 000	93,55%
DRV Zrt. szennyvízhálózat karbantartás	14 919 000	13 970 000	93,64%
Polgárőr Egyesület támogatása	100 000	100 000	100,00%
ÁFA befizetés	36 720 200	36 291 100	98,83%
Többfunkciós szolgáltatótér kialakítása Ságváron TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00040	581 000	0	0,00%
Fogorvosi ügyelet ellátásához hj.Siófok Város Önkormányzata	1 410 000	1 600 000	113,48%
Normatív állami támogatás visszafizetés 2023.év	279 000	0	0,00%
Normatív állami támogatás visszafizetés 2024.év	0	243 100	0,00%
Helyi humán fejlesztések Nagyberény, Ságvár, Nyim, Som és Bedegkér településeken TOP_PLUSZ-3.1.3-23-SO1-2024-00004	0	29 884 000	0,00%
Som Község Önkormányzata támogatás/fogorvosi rendelő fenntartása/ 2025.év	0	629 000	0,00%
Som Község Önkormányzata támogatás/fogorvosi rendelő fenntartása/ 2026.év	0	4 063 000	0,00%
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	**516 265 524**	**612 734 734**	**118,69%**
ÁHB megelőlegezések visszafizetése	13 112 791	16 623 535	126,77%
Központi,irányító szervi támogatások folyósítása/KÖH/	126 319 988	159 824 746	126,52%
Belföldi értékpapírok kiadásai			
Pénzeszköz betétként elhelyezése			
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	**139 432 779**	**176 448 281**	**126,55%**
ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN	**655 698 303**	**789 183 015**	**120,36%**

2/A.sz.melléklet

KÖZSÉGÜZEMELTETÉSI FELADATOK KIADÁSAI

2026. ÉV

Ft-ban

Szakfeladat megnevezése	2025. évi terv	2026. évi terv	%
Zöldterületek, parkok fenntartása	2 235 000	2 093 000	93,65%
Közutak, hidak, járdák, parkolók	3 500 000	3 500 000	100,00%
Építés és településfejlesztés			0,00%
Tószabályozás			0,00%
Közvilágítás	9 500 000	9 000 000	94,74%
Egyéb községi feladatok	28 344 000	28 166 000	99,37%
Természetvédelmi területek fenntartása			0,00%
Állategészségügyi és mg-i feladat	700 000	900 000	128,57%
Vízrendezés, belvízelvezetés	100 000	100 000	100,00%
Köztisztasági feladatok	1 000 000	200 000	20,00%
Köztemető fenntartás és működtetés	5 265 000	5 786 000	109,90%
Sportpálya működtetés kiadásai	1 661 000	1 680 000	101,14%
Piac üzemeltetés	8 961 000	9 396 000	104,85%
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	2 000 000	2 000 000	100,00%
Összesen	**63 266 000**	**62 821 000**	**99,30%**
Közfoglalkoztatás	2 312 000	3 342 000	144,55%
Fenntartási költségek összesen	**65 578 000**	**66 163 000**	**100,89%**

2/B.sz. melléklet

KÖZOKTATÁSI, KÖZMŰVELŐDÉSI TÁMOGATÁS
2026. ÉV

Ft-ban

	2025. évi terv	2026. évi terv	%
I. Pályázati Alapok			
1. Közoktatási pályázati alapok			
- Ösztöndíj Alap	700 000	900 000	128,57%
2.Civil szervezetek pályázati alap	200 000	300 000	150,00%
Pályázati Alapok összesen	**900 000**	**1 200 000**	**133,33%**
II. Rendezvények			
1.2026.évi Ságvári falunap	0	0	0,00%
2.Tojásfa-liget	0	30 000	0,00%
3. Közösségi Ház megnyitó	200 000		0,00%
4.Ságvári élő advent	50 000	20 000	40,00%
5.Kincses Vármegyék Program		20 000	0,00%
6.Déryné program		80 000	0,00%
7.Március 15.megemlékezés		10 000	0,00%
8.Szakkör kiállítás		20 000	0,00%
9..Országos rajzfilmünnep		50 000	0,00%
10.Mézeskalács mesefalu		20 000	0,00%
Rendezvények összesen	**250 000**	**250 000**	**100,00%**
Mindösszesen	**1 150 000**	**1 450 000**	**126,09%**

ÖNKORMÁNYZAT 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	33 241 000	33 842 000	101,81%	4 009 000	4 609 000	114,97%	28 328 000	27 712 000	97,83%										**65 578 000**	**66 163 000**	**100,89%**
2.	**Közművelődés**																					
	2/B melléklet szerint	85 000	163 500	192,35%	20 000	43 000	215,00%	145 000	43 500	30,00%				700 000	900 000	128,57%	200 000	300 000	150,00%	**1 150 000**	**1 450 000**	**126,09%**
3.	**Szociálpolitikai feladatok**																					
	Család és gyermekjóléti szolgáltatás kiadásai	7 310 000	8 103 000	110,85%	999 000	1 102 000	110,31%	543 000	565 000	170,00%										**8 852 000**	**9 770 000**	**110,37%**
	Mammográfiai szűrés								400 000	0,00%										**0**	**400 000**	**0,00%**
4.	**Egyéb feladatok**																					
	Pályázat és támogatáskezelés, ellenőrzés kiadásai	13 650 000	16 805 500	123,12%	1 794 000	2 229 000	124,25%	80 000	80 000	100,00%										**15 524 000**	**19 114 500**	**123,13%**
	Ságvár Község Önkormányzatának hozzájárulása Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társuláshoz													278 999 324	318 123 034	114,02%				**278 999 324**	**318 123 034**	**114,02%**
	Vagyonbiztosítás							700 000	950 000	135,71%										**700 000**	**950 000**	**135,71%**
	Segélyezés, szociális feladatok ellátása							150 000	250 000	166,67%	10 710 000	11 200 000	104,58%							**10 860 000**	**11 450 000**	**105,43%**
	Ingatlangazdálkodás kiadásai							887 000	1 218 000	137,32%										**887 000**	**1 218 000**	**137,32%**
	Önkormányzat kiadása	35 366 000	34 494 000	97,53%	4 762 000	1 966 000	41,29%	12 645 000	12 775 000	101,03%										**52 773 000**	**49 235 000**	**93,30%**
	Művelődési ház kiadásai	4 603 900	5 224 100	113,47%	628 600	709 800	112,92%	5 282 000	4 500 000	85,20%										**10 514 500**	**10 433 900**	**99,23%**
	Dél-Balatoni Vizitársulat kistérségi vízrendezés							1 456 000	1 456 000	100,00%										**1 456 000**	**1 456 000**	**100,00%**
	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés							0	0	0,00%										**0**	**0**	**0,00%**
	Háziorvosi alapellátás kiadásai		9 720 000		2 000	1 073 000	53650,00%	11 120 000	21 895 000	196,90%										**11 122 000**	**32 688 000**	**293,90%**
	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás kiadásai				2 000	2 000	100,00%	264 000	150 000	56,82%										**266 000**	**152 000**	**57,14%**
	Könyvtári szolgáltatások kiadásai	1 973 100	2 238 900	113,47%	269 400	304 200	112,92%	805 000	315 000	39,13%										**3 047 500**	**2 858 100**	**93,79%**
	DBRHÖT tagdíj													527 000	493 000	93,55%				**527 000**	**493 000**	**93,55%**
	DRV Zrt. szennyvízhálózat karbantartás							14 919 000	13 970 000	93,64%										**14 919 000**	**13 970 000**	**93,64%**
	Polgárőr Egyesület támogatása																100 000	100 000	100,00%	**100 000**	**100 000**	**100,00%**
	ÁFA befizetés							36 720 200	36 291 100	98,83%										**36 720 200**	**36 291 100**	**98,83%**
	Többfunkciós szolgáltatótér kialakítása Ságváron TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00040	520 000		0,00%	61 000		0,00%													**581 000**	**0**	**0,00%**
	Fogorvosi ügyelet ellátásához hj.Siófok Város Önkormányzata							1 410 000	1 600 000											**1 410 000**	**1 600 000**	**113,48%**
	Normatív állami támogatás visszafizetés 2023.év							45 000						234 000						**279 000**	**0**	**0,00%**
	Normatív állami támogatás visszafizetés 2024.év								28 000						215 100					**0**	**243 100**	**0,00%**
	Helyi humán fejlesztések Nagyberény, Ságvár, Nyim, Som és Bedegkér településeken TOP_PLUSZ-3.1.3-23-SO1-2024-00004		6 050 000			782 000			23 052 000											**0**	**29 884 000**	**0,00%**
	Som Község Önkormányzata támogatás/fogorvosi rendelő fenntartása/ 2025.év														629 000					**0**	**629 000**	**0,00%**
	Som Község Önkormányzata támogatás/fogorvosi rendelő fenntartása/ 2026.év														4 063 000					**0**	**4 063 000**	**0,00%**
	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	**96 749 000**	**116 641 000**	**120,56%**	**12 547 000**	**12 820 000**	**102,18%**	**115 499 200**	**147 250 600**	**127,49%**	**10 710 000**	**11 200 000**	**104,58%**	**280 460 324**	**324 423 134**	**115,68%**	**300 000**	**400 000**	**133,33%**	**516 265 524**	**612 734 734**	**118,69%**

	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.származ.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	%
AHB megelőlegezések visszafizetése													13 112 791	16 623 535	126,77%				**13 112 791**	**16 623 535**	**126,77%**
Központi,irányító szervi támogatások folyósítása/KÖH/													126 319 988	159 824 746	126,52%				**126 319 988**	**159 824 746**	**126,52%**
Belföldi értékpapírok kiadásai																					
Pénzeszköz betétként elhelyezése																					
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	**0**	**0**	**0,00%**	**0**	**0**	**0,00%**	**0**	**0**	**0,00%**	**0**	**0**	**0,00%**	**139 432 779**	**176 448 281**	**126,55%**	**0**	**0**	**0,00%**	**139 432 779**	**176 448 281**	**126,55%**
ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN	**96 749 000**	**116 641 000**	**120,56%**	**12 547 000**	**12 820 000**	**102,18%**	**115 499 200**	**147 250 600**	**127,49%**	**10 710 000**	**11 200 000**	**104,58%**	**419 893 103**	**500 871 415**	**119,29%**	**300 000**	**400 000**	**133,33%**	**655 698 303**	**789 183 015**	**120,36%**

3. sz. melléklet

ÖNKORMÁNYZAT 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.						
Összesen		**0**	**0**	**0**		**0,00%**
	II. Áthúzódó pályázott beruházások					
1.						
Összesen		**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00%**
	III. Pályázott beruházások					
1.	Többfunkciós szolgáltatótér kialakítása Ságváron TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00040	11 525 000	0	1 000 000	0	0,00%
2.	Játszótér kialakítása Ságváron"Önkormányzati tulajdonú ingatlanok fejlesztése MFP-ÖTIFB/2025"	0	5 760 000	0	277 000	0,00%
3.	Helyi humán fejlesztések Nagyberény, Ságvár, Nyim, Som és Bedegkér településeken TOP_PLUSZ-3.1.3-23-SO1-2024-00004	0	16 442 000	0	0	0,00%
4.	Külterületi utak fejlesztése KAP-RD43-1-25	0	60 275 000	0	610 000	0,00%
Összesen		**11 525 000**	**82 477 000**	**1 000 000**	**887 000**	**665,58%**
	IV. Egyéb beruházások					
1.	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	1 500 000	500 000			33,33%
2.	Szerver számítógép	1 500 000	0			0,00%
3.	Ingatlan vásárlás	2 000 000	0			0,00%
4.	Informatikai eszközök beszerzése+ program	600 000	0			0,00%
5.	Felnőtt háziorvosi rendelő eszköz beszerzés	0	635 000			0,00%
6.	Hőszivattyú hangszigetelő építmény	0	315 000			0,00%
Összesen		**5 600 000**	**1 450 000**	**0**	**0**	**25,89%**

	2025. évi terv	2026. évi terv	2025.évi terv dologi	2026.évi terv dologi	%
V. Útépítések/Járdaépítések					
1. Járda/Fő u./	3 500 000	3 500 000			0,00%
Összesen	**3 500 000**	**3 500 000**	**0**	**0**	**0,00%**
VI. Vízépítések					
1. Ingatlan közművesítés /Gesztenye u./	3 500 000	550 000			0,00%
2. Ingatlan közművesítés /Gesztenye u. játszótér/		150 000			0,00%
Összesen	**3 500 000**	**700 000**	**0**	**0**	**20,00%**
VII. Parkoló épitések					
1.					
Összesen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00%**
VIII. Tervezési feladatok					
1. Ingatlan közműépítés tervezés /Gesztenye u./	1 500 000	1 144 000			0,00%
2. Ingatlan közműépítés tervezés /Gesztenye u. játszótér/	0	356 000			0,00%
Összesen	**1 500 000**	**1 500 000**	**0**	**0**	**100,00%**
IX. Egyéb fejlesztési kiadás					
1. Külterületi helyi közutak fejlesztése VP6-7.2.1.1-21	3 500 000	0			0,00%
2. Hagyomány Örökség Kultúra Közösség Egyesület támogatása	3 000 000	0			0,00%
Összesen	**6 500 000**	**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):	**25 625 000**	**89 627 000**	**1 000 000**	**887 000**	**339,96%**

FELÚJÍTÁS

	2025. évi terv	2026. évi terv	2025.évi terv dologi	2026.évi terv dologi	%
XII. Pályázott felújítások					
1. Önkormányzati tulajdonban lévő épület fejlesztése MFP/ÖTIFB/2026/ÖTIK	0	20 000 000	0	10 000	0,00%
Összesen	**0**	**20 000 000**	**0**	**10 000**	**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**	**20 000 000**	**0**	**10 000**	**0,00%**
FEJLESZTÉS/FELÚJÍTÁS ÖSSZESEN:	**25 625 000**	**109 627 000**	**1 000 000**	**897 000**	**415,11%**
Hitel: tőke	**2 106 000**	**4 212 000**			
kamat	**5 351 000**	**4 900 000**			
Adósságszolgálat összesen	**7 457 000**	**9 112 000**			

4.sz.melléklet

LÉTSZÁM ADATOK

		Létszám (fő)		
		2025. évi terv		**2026. évi terv**
Éves engedélyezett létszám		11,0		13,0
Közfoglalkoztatás		2,0		2,0
Választott tisztségviselők		7,0		7,0

ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:	**20,0**		**22,0**

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

Előterjesztés,
amely készült Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2026. február 25. napján tartandó rendes, nyilvános képviselő-testületi ülésére.

5. napirendi pont:	*Javaslat Ságvár Község Önkormányzata közösségi színtere 2026. évi szolgáltatási tervének elfogadására.*

Az előterjesztést készítette: Bódis Violetta közművelődési menedzser, Koltai Bernadett aljegyző.
Törvényességi szempontból ellenőrizte: Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző.
Tárgyalás módja: nyílt ülésen.
Elfogadás módja: egyszerű többséggel.

Tisztelt Képviselő-testület!

A muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény alapján a települési önkormányzat kötelező feladata a helyi közművelődési tevékenység támogatása. A települési önkormányzat a fenti feladatát a fenti törvényben meghatározott közművelődési alapszolgáltatások megszervezése, pénzügyi támogatás biztosítása, valamint a közművelődés helyi lakossági képviseletének biztosítása révén látja el.

Az Önkormányzat a közművelődésről szóló 18/2020. (VI. 30.) önkormányzati rendeletében meghatározottak szerint az alábbi közművelődési alapszolgáltatások biztosításáról gondoskodik:

a) művelődő közösségek létrejöttének elősegítése, működésük támogatása, fejlődésük segítése, a közművelődési tevékenységek és a művelődő közösségek számára helyszín biztosítása,
b) közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése.

Az Önkormányzat helyi közművelődési alapszolgáltatási feladatait elsősorban közvetlenül a saját maga által fenntartott és működtetett közösségi színtér biztosításával látja el.

A közművelődési alapszolgáltatások, valamint a közművelődési intézmények és a közösségi színterek követelményeiről szóló 20/2018. (VII. 9.) EMMI rendelet alapján a feladatellátó az általa nyújtott közművelődési alapszolgáltatás megszervezéséhez éves szolgáltatási tervet készít a tárgyév március 1-jéig.

Az éves szolgáltatási terv tartalmazza
a) a biztosított közművelődési alapszolgáltatások keretében tervezett közösségi programok, tevékenységek és folyamatok (a továbbiakban együtt: közösségi tevékenység) megnevezését,
b) a közösségi tevékenység céljának rövid leírását,
c) az egyes közösségi tevékenységek közművelődési alapszolgáltatásokba való besorolását azzal, hogy minden egyes közösségi tevékenység csak egy alapszolgáltatásba sorolható be,
d) a közösségi tevékenység rendszerességét vagy tervezett időpontját és a résztvevők tervezett számát, valamint

e) a helyi lakosság közösségi tevékenységek megtervezésében, megvalósításában és értékelésében való részvételének módjait.

Az éves szolgáltatási terv a helyi lakosság és annak önszerveződő közösségei érdeklődésén, igényein és szükségletein alapul, azt a feladatellátó a helyi lakosság és annak önszerveződő közösségei, valamint - ha az adott településen működik - a Közművelődési Kerekasztal bevonásával készíti elő.

A feladatellátó a fentiek figyelembevételével meghatározza, hogy az adott közművelődési alapszolgáltatáson belül mely szakmai feladatokat milyen módon és mértékben látja el.

A feladatellátó az éves szolgáltatási tervet a feladatellátás helyén, továbbá a közművelődési intézményben vagy a közösségi színtérben, illetve a helyben szokásos módon közzéteszi legkésőbb a fenntartói jóváhagyást követő 15 napon belül.

A fentiek alapján Bódis Violetta közművelődési szakember elkészítette az éves szolgáltatási tervet, amely az előterjesztés mellékletében megismerhető.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni, és az alábbi határozatot meghozni szíveskedjenek!

Határozati javaslat

Ságvár Község Önkormányzata közösségi színtere
2026. évi szolgáltatási tervének elfogadásáról

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Ságvár Község Önkormányzata közösségi színterének 2026. évi szolgáltatási tervét az előterjesztés melléklete szerint elfogadja, egyben elrendeli annak 15 napon belüli közzétételét a közösségi színtérben, illetve az önkormányzat hivatalos hirdetőtábláján, valamint honlapján.

Határidő:2026. március 12.
Felelős: Kecskés Gábor polgármester

Ságvár, 2026. február 11.

Ságvár Község Önkormányzata SÁGVÁR

Kecskés Gábor
polgármester

Szolgáltatási terv előlap

Tárgyév	2026
Település neve	Ságvár
A közművelődési alapszolgáltatás ellátásának módja	közösségi színtér
Közművelődési intézmény neve	Közösségi Ház - Ságvári Közösségi Tér
Közművelődési intézmény székhely címe	8654 Ságvár, Fő utca 16/a.
Ellátott alapszolgáltatások	Művelődő közösségek létrejöttének elősegítése, működésük támogatása, fejlődésük segítése, a közművelődési tevékenységek és a művelődő közösségek számára helyszín biztosítása. Közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése.
Felelős vezető neve	Kecskés Gábor
Szakmai vezető neve	
Kitöltő neve és beosztása	Bódis Violetta - közművelődési szakember, könyvtáros
Kitöltő telefonszáma	36205079583
Kitöltő e-mail címe	bodis.violetta87@gmail.com

ÉVES MUNKATERV

Szolgáltatási terv 20/2018. (VII. 9.) EMMI rendelet 3. § (2)												
Közművelődési alapszolgáltatások Kultv. 76. § (3)	**A közösségi tevékenység megnevezése**	**A közösségi tevékenység célja**	**A közösségi tevékenység rendszeressége vagy tervezett időpontja, időtartama**	**A közösségi tevékenységben részt vevők tervezett száma (fő)**	**A közösségi tevékenység helyszíne/ helyszínei**	**A közösségi tevékenységben a helyi lakosság részvételi módja**	**(1) Állami normatíva**	(2) Önkormányzati támogatás (állami normatíván kívül)	(3) Egyéb hazai állami pályázati támogatás (NKA, Csoóri Alap, egyedi támogatás..)	(4) Európai Uniós pályázati támogatás	(5) Saját bevétel	(6) Egyéb bevételi forrás (adomány, Norvég Alap…)
Művelődő közösségek létrejöttének elősegítése, működésük támogatása, fejlődésük segítése, a közművelődési tevékenységek és a művelődő közösségek számára helyszín biztosítása	**KÖZGYŰLÉS** (Ságvárért Egyesület)	közösségfejlesztés, egyeztetés	évi 1 alkalom	60	közösségi ház rendezvényterem	egyesületi tagság részvételével						
	KÖZGYŰLÉS (Hagyomány Örökség Kultúra Közösség Egyesület)	közösségfejlesztés, egyeztetés	évi 1 alkalom	14	könyvtár	egyesületi tagság részvételével						
	KÖZGYŰLÉS (Ságvári Polgárőr Egyesület)	közösségfejlesztés, egyeztetés	évi 1 alkalom	40	közösségi ház földszinti kisterem	egyesületi tagság részvételével						
	TAGGYŰLÉS (Vöröskereszt Helyi Alapszervezete)	közösségfejlesztés, egyeztetés	évi 2 alkalom	12 fő/alkalom	közösségi ház földszinti kisterem	szervezeti tagság részvételével						
	SÁGVÁRI IRODALMAT KEDVELŐK KLUBJA próbái (csak próbaidőszak alatt)	közösségfejlesztés, kultúraközvetítés, ismeretterjesztés	heti egy alkalom (péntek)	20	közösségi ház rendezvényterem	tagság részvételével						
	ZUMBA	közösségfejlesztés, egészséges életmód és a sport népszerűsítése, szórakoztatás	heti egy alkalom (hétfő)	15	közösségi ház rendezvényterem	résztvevőként						
	GERINCTORNA	közösségfejlesztés, egészséges életmód és a mozgás népszerűsítése	heti 2 alkalom (hétfő és csüt.)	12 fő/alkalom	közösségi ház emeleti kisterem	résztvevőként						
	GYERMEK SHOWTÁNC	közösségfejlesztés, egészséges életmód és a mozgás népszerűsítése	heti 2 alkalom (kedd és csüt.)	15 fő/alkalom	közösségi ház rendezvényterem	résztvevőként						
	GERINCJÓGA	közösségfejlesztés, egészséges életmód és a mozgás népszerűsítése	heti 1 alkalom (szerda)	8	közösségi ház emeleti kisterem	résztvevőként						
	KISMAMA JÓGA	közösségfejlesztés, egészséges életmód és a mozgás népszerűsítése	heti 1 alkalom (szerda)	5	közösségi ház emeleti kisterem	résztvevőként						
	KANGATRAINING (BABA-MAMA TORNA)	közösségfejlesztés, egészséges életmód és a mozgás népszerűsítése	heti 1 alkalom (szerda)	10	közösségi ház földszinti kisterem	résztvevőként						
	PING PONG KLUB	közösségfejlesztés, egészséges életmód és a mozgás népszerűsítése	heti egy alkalom (szerda)	10	közösségi ház rendezvényterem	résztvevőként						
	BABA-MAMA KLUB	közösségfejlesztés, ismeretterjesztés	havi egy alkalom (kedd)	30	közösségi ház emeleti kisterem	résztvevőként						
	TÁRSASJÁTÉK KLUB (HŐKK Egyesület)	közösségfejlesztés, generációk közötti kapcsolat erősítése	havi egy alkalom (péntek/szombat)	20	közösségi ház földszinti kisterem	résztvevőként						

Közművelődési alapszolgáltatások

GYÖNGYFŰZÉS SZAKKÖR	közösségfejlesztés, hagyományápolás, kézimunka népszerűsítése	heti egy alkalom (hétfő)	8	könyvtár	résztvevőként						
EURÓPAI MÉHNYAKRÁK MEGELŐZÉSI HÉTHEZ kapcsolódó program	közösségfejlesztés, ismeretterjesztés	2026. január 21.	25	közösségi ház földszinti kisterem	résztvevőként						
KÖZÖS KOKÁRDA KÉSZÍTÉS A MAGYAR KULTÚRA NAPJÁN	közösségfejlesztés, hagyományápolás	2026. január 22.	15	közösségi ház földszinti kisterem	résztvevőként						
KINCSES VÁRMEGYÉK - Települési Értéktár összeállítása - Petőfi Kulturális Program keretében (HŐKK Egyesület)	közösségfejlesztés, hagyományápolás	2026. február 25. 2026. március 25. 2026. április 29.	20 fő/alkalom	közösségi ház földszinti kisterem	résztvevőként		**20.000,-**				
DÉRYNÉ PROGRAM - színházi előadások a közösségi házban	közösségfejlesztés, ismeretterjesztés, szórakozás	évi 4 alkalom	100 fő/alkalom	közösségi ház rendezvényterem	résztvevőként		**80.000.-**				
SZŐLŐHEGYI GAZDÁK BORVERSENYE	közösségfejlesztés, hagyományápolás	évi egy alkalom	30	közösségi ház földszinti kisterem	résztvevőként						
KÖZSÉGI MEGEMLÉKEZÉS	közösségfejlesztés, megemlékezés nemzeti ünnepünkről	2026. március 15.	50	Petőfi-emlékhely	résztvevőként és nézőként		**10.000.-**				
TOJÁSFA-LIGET A Fő-téri gömbfák valamint a faluközpont közös díszítése Húsvétra (HŐKK Egyesület)	közösségfejlesztés, hagyományápolás	2026. április	20	Fő-tér (Petőfi utca)	önkéntes segítőként és résztvevőként		**30.000,-**				
"SÜTIZZ A BÓBITÁÉRT" Jótékonysági sütivásár a Bóbita Óvoda és Bölcsőde szülői szervezetének szervezésében	közösségfejlesztés, szórakoztatás, jótékonyság	2026. május 9.	150	óvoda udvara	önkéntes segítőként, résztvevőként						
SZAKKÖR KIÁLLÍTÁS A gyöngyfűzés szakkörön készült alkotások kiállítása	közösségfejlesztés, hagyományápolás, ismeretterjesztés	2026. június 15-26.	50	közösségi ház előtér	résztvevőként		**20.000,-**				
EGÉSZSÉGNAP ÉS CSALÁDI NAP	közösségfejlesztés, ismeretterjesztés, hagyományápolás, kultúraközvetítés, szórakoztatás	2026. június 6.	500	vásártér	önkéntes segítőként, résztvevőként, nézőként						
19. LŐSZŐLŐ TELJESÍTMÉNYTÚRÁK (Ságvárért Egyesület)	közösségfejlesztés, ismeretterjesztés, egészséges életmód és a túrázás népszerűsítése, településünk megismertetése	2026. július 25.	500	vásártér, településünk bel-és külterülete, Ságvári erdő	önkéntes segítőként, résztvevőként						
POLGÁRŐR CSALÁDI NAP (Polgárőr Egyesület)	közösségfejlesztés, ismeretterjesztés, hagyományápolás, kultúraközvetítés, szórakoztatás	2026. augusztus 15.	500	vásártér	önkéntes segítőként, résztvevőként						
KIRÁNDULÁS A KÉPES-FÁHOZ (Ságvárért Egyesület) ŐKH rendezvény	közösségfejlesztés, hagyományápolás, kultúraközvetítés, településünk népszerűsítse,	2026. szeptember 5.	50	Képes-fa (Ságvári erdő - Alirét)	résztvevőként						

A közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése

A közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése

SZENT MIHÁLY NAPI FORGATAG ŐKH rendezvény	közösségfejlesztés, hagyományápolás, kultúraközvetítés, településünk népszerüsitse,	2026. szeptember	200	vásártér	résztvevőként						
IDŐSEK NAPJA ŐKH rendezvény	közösségfejlesztés, ismeretterjesztés, hagyományápolás, kultúraközvetítés, szórakoztatás, generációk közötti párbeszéd erősítése	2026. október 1.	100	közösségi ház rendezvényterem	önkéntes segítőként, résztvevőként						
SZÜRETI FELVONULÁS, MULATSÁG ÉS TÁNCHÁZ - ŐKH rendezvény (iskolai SZMK)	közösségfejlesztés, kultúraközvetítés, hagyományápolás, szórakoztatás	2025. október 11.	200	iskola udvara	önkéntes segítőként, résztvevőként						
LŐRINCZ MÁTYÁS EMLÉKSÉTA Gyalogtúra a Gám pusztai emlékhelyre (Ságvárért és HŐKK Egyesület) ŐKH rendezvény	közösségfejlesztés, hagyományápolás, kultúraközvetítés	2026. október 17.	30	Gám pusztai emlékhely	résztvevőként						
SZŐLŐHEGYI GAZDÁK MÁRTON-NAPI RENDEZVÉNYE	közösségfejlesztés, hagyományápolás, kultúraközvetítés	2026. november	30	közösségi ház földszinti kisterem	résztvevőként						
ORSZÁGOS RAJZFILMŰNNEP helyi programjai (filmvetítések, kvíz, kiállítás) HŐKK Egyesület ŐKH rendezvény	közösségfejlesztés, kultúraközvetítés, generációk közötti párbeszéd erősítése, szórakozás	2026. november	200	közösségi ház rendezvényterem	résztvevőként		**50.000,-**				
KÖZÖS MÉZESKALÁCS-KÉSZÍTŐ NAP (Ságvárért Egyesület) SA rendezvény	közösségfejlesztés, ünnepi hagyományok ápolása	2026. november 21.	80	közösségi ház rendezvényterem	önkéntes segítőként, résztvevőként						
KÖZÖS ADVENTI GYERTYAGYÚJTÁS (Ságvárért Egyesület) SA rendezvény	közösségfejlesztés, ünnepi hagyományok ápolása	2026. november 28.	200	faluközpont	önkéntes segítőként, résztvevőként						
MIKULÁS-NAP SA rendezvény	közösségfejlesztés, ünnepi hagyományok ápolása	2026. december 05.	150	közösségi ház rendezvényterem	önkéntes segítőként, résztvevőként						
"Az én mézes kis falum" - IV. MÉZESKALÁCS MESEFALU megépítése a HŐKK Egyesület szervezésében SA rendezvény	közösségfejlesztés, ünnepi hagyományok ápolása	2026. december 13. - 2027. január 6.		közösségi ház	önkéntes segítőként		**20.000,-**				
SÁGVÁRI ÉLŐ ADVENT ablaknyitogató játék (HŐKK Egyesület) SA rendezvény	közösségfejlesztés, ünnepi hagyományok ápolása	2026. december 1-28.		település belterülete	önkéntes segítőként, résztvevőként		**20.000,-**				

ŐKH rendezvény = Őszi Kulturális Hetek
SA rendezvény = Ságvári Advent

ÖSSZESEN ÁLLAMI NORMATÍVA **0**

Egyéb, nem kötelezően ellátandó közmű-velődési feladat	Rendezvény/program/projekt 1.	**JÓTÉKONYSÁGI FARSANGI BÁL** az iskola szervezésében	közösségfejlesztés, hagyományápolás, jótékonyság	2026. január 31.	130	közösségi ház rendezvényterem	résztvevőként							
	Rendezvény/program/projekt 2.	**JÓTÉKONYSÁGI BÁL** a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde javára	közösségfejlesztés, hagyományápolás, jótékonyság	2026. március 7.	130	közösségi ház rendezvényterem	résztvevőként							
	Rendezvény/program/projekt 3.	**SZEMÉTSZÜRET** (Ságvárért Egyesület) Külterületi utak és a község közvetlen környezetének takarítása, szemétszedés	környezetvédelem	2026. március 21.	40	A község közvetlen környezete, külterületi utak	önkéntes segítőként							
	Rendezvény/program/projekt 4.	**POLGÁRŐR BÁL** a Polgárőr Egyesület szervezésében	közösségfejlesztés, hagyományápolás, jótékonyság	2026. május 9.	150	közösségi ház rendezvényterem	résztvevőként							
	Rendezvény/program/projekt 5.	**JÓTÉKONYSÁGI SZÜRETI BÁL** az iskolai SZMK szervezésében	közösségfejlesztés, hagyományápolás, jótékonyság	2026. október 10.	150	közösségi ház rendezvényterem	résztvevőként							
	Rendezvény/program/projekt 6.	**SZILVESZTERI LENCSEBÉD** jótékonysági ételosztás	közösségfejlesztés, hagyományápolás, jótékonyság	2026. december 31.	100	faluközpont	résztvevőként							
Éves mukatervben szereplő bevételek összesítése								**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
ÉVES BEVÉTEL ÖSSZESEN (1)+(2)+(3)+(4)+(5)+(6)								**0**						

Jóváhagyási záradék

Ságvár Község Önkormányzata a közművelődési közösségi színtér 2026. évi szolgáltatási tervét a _____ önkormányzati határoztatával jóváhagyta.

Ságvár Község Önkormányzata a _____ közművelődési intézmény szolgáltatási tervét a 2026. évi munkaterv részeként a _____ önkormányzati határoztatával jóváhagyta.

Kihirdetési záradék

A szolgálatási tervet a közművelődési közösség színtér/közművelődésintézmény székehelyén és telephelyén az előcsarnokban/aulában jól látható helyen legkésőbb a jóváhagyást követő 15 napon belül ki kell helyezni.

Művelődő közösségek létrejöttének elősegítése, működésük támogatása, fejlődésük segítése, a közművelődési tevékenységek és a művelődő közösségek számára helyszín biztosítása	A Kultv. 76. § (3) bekezdés *a)* pontja szerinti közművelődési alapszolgáltatást a feladatellátó felsőfokú közművelődési szakképzettséggel vagy közösségi és civil fejlesztő szakember szakképzettséggel, képesítéssel, tanúsítvánnyal vagy szakmai tapasztalattal rendelkező szakember bevonásával valósítja meg.
	Helyszín biztosítása a művelődő közösségnek a rendszeres és alkalomszerű művelődési, közösségi tevékenység végzéséhez.
	Bemutatkozási lehetőségek teremtése a művelődő közösség számára.
	Adminisztrációs, irodatechnikai támogatás, információ szolgáltatás a művelődő közösség számára.
	Fórum szervezése a Közművelődési Kerekasztal bevonásával, a művelődő közösségek vezetőinek részvételével, ahol a művelődő közösségek megfogalmazhatják a feladatellátással kapcsolatos észrevételeiket, javaslataikat.
A közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	*a)* a helyi társadalom kapcsolatrendszerének, közösségi életének, érdekérvényesítésének, az állampolgári részvétel fejlődését elősegítő, közösségfejlesztő programokat, tevékenységeket vagy szolgáltatásokat szervez;
	b) támogatja az önkéntes tevékenységeket, az önkéntességgel kapcsolatos programokat, vagy szolgáltatásokat szervez;
	c) a gyermekek, az ifjúság, az idősek művelődését segítő, a családi életre nevelő családbarát, a generációk közötti kapcsolatokat, együttműködést elősegítő programokat, tevékenységeket vagy szolgáltatásokat szervez;
	d) a különböző kultúrák közötti kapcsolatok kiépítését és fenntartását elősegítő programokat, tevékenységeket vagy szolgáltatásokat szervez;
	e) a szegénységben vagy más hátránnyal élő csoportok társadalmi, kulturális részvételét fejlesztő, a megértést, a befogadást, a felzárkózást, az esélyegyenlőség megvalósulását elősegítő programokat, tevékenységeket vagy szolgáltatásokat szervez;
	f) a lelki egészség megőrzését szolgáló, a függőséget, devianciát, áldozattá válást megelőző programokat, tevékenységeket vagy szolgáltatásokat szervez;
	g) a települési önkormányzattal együttműködésben szakmai támogatást biztosít a helyi partnerségi egyeztetési, együttműködési folyamatok kialakításához és működtetéséhez, biztosítja a közösségi tervezési folyamatok szakmai, szervezési és technikai feltételeit, valamint
	h) az *a)*–*g)* pontban foglalt tevékenységek megvalósításában szakmai és infrastrukturális támogatást nyújt.
Az egész életre kiterjedő tanulás feltételeinek biztosítása	*a)* iskolarendszeren kívüli tanfolyamokat, képzési alkalmakat szervez, támogatja azok megvalósítását;
	b) iskolarendszeren kívüli öntevékeny, önképző szakkörök, klubok, közösségek megalakulását, tevékenységét szervezi, támogatja azok megvalósítását;
	c) az életminőséget és életesélyt javító tanulási lehetőségeket szervez, támogatja azok megvalósulását,
	d) népfőiskolai programokat, szabadegyetemeket szervez, támogatja azok megvalósítását;
	e) ismeretterjesztő alkalmakat szervez, támogatja azok megvalósítását és ismeretszerző lehetőségeket teremt, valamint
	f) hozzásegít az elektronikus közszolgáltatások megismeréséhez, a digitális világban történő eligazodáshoz, az ezeket szolgáló eszközök alkalmazásához.
A hagyományos közösségi kulturális értékek átörökítése feltételeinek biztosítása	*a)* a helytörténettel, a népművészettel, a népi iparművészettel és a település szellemi kulturális örökségével kapcsolatos csoportot, szakkört, klubot működtet, támogatja a művelődő közösségek ezirányú munkáját;
	b) részt vesz a helyi művelődési szokások gondozásában, gazdagításában, értéktárak kialakításában, gondozásában, a települési értékeket bemutató és népszerűsítő programokat, tevékenységeket, szolgáltatásokat szervez, és támogatja azok megvalósítását;
	c) az anyanyelvápolás érdekében programokat, tevékenységeket, szolgáltatásokat szervez, támogatja a művelődő közösségek ezirányú munkáját;
	d) a nemzeti, az európai és az egyetemes kultúra, továbbá a külhoni nemzetrészek kulturális értékeinek megismertetése érdekében programokat, tevékenységeket, szolgáltatásokat szervez, támogatja azok megvalósítását;
	e) a helyi vagy térségi nemzetiségi vagy kisebbségi közösségek bevonásával a nemzetiségi és más kisebbségi kultúra értékeinek megismertetése érdekében programokat, tevékenységeket, szolgáltatásokat szervez, támogatja azok megvalósítását, valamint

	f) az ünnepek kultúrájának gondozása érdekében a helyi szokások figyelembevételével, a művelődő közösségek, illetve a hagyományos közösségi kulturális értékek átörökítésével foglalkozó közösségek bevonásával szervezi az állami, a nemzeti, a társadalmi és településhez kötődő ünnepek helyi alkalmait, támogatja azok megvalósítását.
Az amatőr alkotó- és előadó-művészeti tevékenység feltételeinek biztosítása	*a)* a képzőművészet, a zeneművészet, a táncművészet, a színház- és bábművészet, a versmondás, a film- és médiaművészetek, az irodalom területén tevékenységet folytató amatőrművészeti csoportot, szakkört, klubot szervez, elősegíti azok létrejöttét, támogatja azok működését, valamint
	b) az *a)* pont szerinti közösségek tevékenységének támogatása érdekében szakmai és infrastrukturális támogatást nyújt.
A tehetséggondozás és -fejlesztés feltételeinek biztosítása	*a)* a településen élő vagy tanuló hátrányos helyzetű személyek tehetségének kibontakoztatása, kompetenciáinak fejlesztése érdekében művészeti és egyéb foglalkozásokat, szakköröket, klubokat működtet, támogatja azok megvalósítását, valamint
	b) felzárkóztatást segítő tanórán kívüli foglalkozásokat biztosít.
Kulturális alapú gazdaságfejlesztés	*a)* a helyi szellemi, épített és természeti örökségre építő közösségi és kreatív gazdaságot fejlesztő programokat, tevékenységeket és szolgáltatásokat szervez, támogatja azok megvalósítását;
	b) az egyéni és közösségi tudást és kreativitást erőforrásként értelmező és használó helyi gazdaságot fejlesztő programokat kezdeményez, támogatja azok megvalósítását;
	c) a kulturális terület- és településfejlesztéssel, helyi vállalkozás- és termékfejlesztéssel, kreatív iparral, a kulturális turizmussal kapcsolatos programokat, tevékenységeket, szolgáltatásokat szervez, támogatja azok megvalósulását, valamint
	d) hozzásegít az információs és kommunikációs technológiák, a digitalizáció kulturális alapú használatához.

A szolgáltatási terv készítését a közművelődési alapszolgáltatások, valamint a közművelődési intézmények és a közösségi színterek követelményeiről szóló 20/2018. (VII. 9.) EMMI rendelet 3. § írja elő.

A feladatellátónak az általa nyújtott közművelődési alapszolgáltatás megszervezéséhez éves szolgáltatási tervet kell készítenie tárgyév március 1-jéig.

Az éves szolgáltatási tervnek tartalmaznia kell a biztosított közművelődési alapszolgáltatások keretében tervezett közösségi programok, tevékenységek és folyamatok (a továbbiakban együtt: közösségi tevékenység) megnevezését; a közösségi tevékenység céljának rövid leírását, az egyes közösségi tevékenységek közművelődési alapszolgáltatásokba való besorolását azzal, hogy minden egyes közösségi tevékenység csak egy alapszolgáltatásba sorolható be; a közösségi tevékenység rendszerességét vagy tervezett időpontját és a résztvevők tervezett számát; a helyi lakosság közösségi tevékenységek megtervezésében, megvalósításában és értékelésében való részvételének módjait.

Az éves szolgáltatási terv a helyi lakosság és annak önszerveződő közösségei érdeklődésén, igényein és szükségletein alapul, azt a feladatellátó a helyi lakosság és annak önszerveződő közösségei, valamint – ha az adott településen működik – a Közművelődési Kerekasztal bevonásával készíti elő.

A feladatellátó (önkormányzat) határozza meg, hogy az adott közművelődési alapszolgáltatáson belül mely szakmai feladatokat milyen módon és mértékben lát el.

A feladatellátó az éves szolgáltatási tervet a feladatellátás helyén, továbbá a közművelődési intézményben vagy a közösségi színtérben, illetve a helyben szokásos módon közzéteszi legkésőbb a fenntartói jóváhagyást követő 15 napon belül.

Közművelődési intézmény esetében az éves szolgáltatási terv a közművelődési intézmény éves munkatervének részét képezi.

68/2013. (XII. 29.) NGM rendelet
a kormányzati funkciók, államháztartási szakfeladatok és szakágazatok osztályozási rendjéről

082091 Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése
Ide tartozik:
- a helyi társadalom kapcsolatrendszerének, közösségi életének, érdekérvényesítésének, a különböző kultúrák közötti kapcsolatok kiépítésének és fenntartásának segítése, a közösség- és társadalmi részvétel, a közösségfejlesztés feltételrendszerének javítása, az állampolgári részvétel növelése, az önkéntesség és a virtuális közösségek erősítése, a gyermekek, az ifjúság, az idősek, a nemzetiségek és a külhoni magyarok közösségi művelődésének segítése, a szegénységben élők és kirekesztett csoportok társadalmi, kulturális részvételének fejlesztése, a megértés, a befogadás, az esélyegyenlőség elősegítése, mentálhigiénés, prevenciós programok megvalósítása.

082092 Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása
Ide tartozik:
- a település környezeti, szellemi, művészeti értékeinek, hagyományainak, helytörténetének, népművészetének, népi iparművészetének, szellemi kulturális örökségének feltárása, megismertetése, a helyi művelődési szokások és értéktárak, a magyar nyelv gondozása, gazdagítása, az egyetemes, a nemzeti, a nemzetiségi és más kisebbségi kultúra értékeinek megismertetése, az ünnepek kultúrájának gondozása.

082093 Közművelődés – egész életre kiterjedő tanulás, amatőr művészetek
Ide tartozik:
- az öntevékeny, önképző tanfolyamok, életminőséget és életesélyt javító tanulási lehetőségek, népfőiskolák megteremtése, a tehetségfejlesztés, az ismeretszerző, az amatőr alkotó, művelődő közösségek tevékenységének elősegítése, alkotó művelődési közösségek, művészeti csoportok, körök, klubok, szabadegyetemek biztosítása.

082094 Közművelődés – kulturális alapú gazdaságfejlesztés
Ide tartozik:
- a kulturális turizmus, a kulturális vidékfejlesztés, a közösségi gazdaság feltételeinek biztosítása, a digitális tartalomszolgáltatás, továbbá az információs és kommunikációs technológiákhoz való hozzáférés biztosítása.

A helyi közművelődési rendeletben nevesített közművelődési kötelező alapszolgáltatást biztosító közművelődési közösségi színtér(ek), intézmények készítenek szolgáltatási tervet. Az intézmény a telephelyekre is figyelmmel egy szolgáltatási tervet készít.
A szolgáltatási terv naptári évre készül.
A szolgáltatási terv kitöltésével kapcsolatban követelmény a valósághűség, a hitelesség, a megalapozottság, a szakszerűség, a megbízhatóság, a teljeskörűség.
A szolgáltatási terv közművelődési alapszolgáltatásonként vagy/és tételenként veszi számba a megvalósítás forrásszükségletét és forrásösszetételét pénzforgalmi szemléletben.
A szolgáltatási terv a normatív támogatás felhasználásának előzetes terve, a normatíva elszámolás igazoló dokumentuma.
Közösségi színtér esetében a normatív támogatás összegének felhasználásánál ajánlott tervezni a legalább középfokú végzettséggel rendelkező munkatárs foglalkoztatásával, a feladatellátást biztosító épület üzemeltetésével kapcsolatos kiadásokat.
A szolgáltatási terv forrásszükségletének meg kell egyeznie az önkormányzat által jóváhagyott közművelődési terület érintő előirányzatokkal.
A jogszabályban előírt kötelező és a helyi közművelődési rendeletben meghatározott alapszolgáltatásoknál legalább egy feladatnak szerepelnie kell.

A teljeskörűség biztosítása érdekében lehetséges az önként vállalt, nem közművelődési alapszolgáltatási körben megvalósuló közösségi tevékenységek rögzítése is a Rendezvény/program/projekt sorokban.

Egy közösségi tevékenységet csak egyszer lehet a táblázatban szerepeltetni. Amennyiben a közösségi tevékenység több alapszolgáltatási jellemzővel is rendelkezik, a legjellemzőbb alapján kell elvégezni a besorolást.

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

Előterjesztés,
amely készült Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2026. február 25. napján tartandó rendes, nyilvános képviselő-testületi ülésére.

6. napirendi pont:	Javaslat Ságvár Község Önkormányzatának 2026. évi összesített közbeszerzési tervének elfogadására.

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

Tisztelt Képviselő-testület!

A közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. törvény (Kbt.) írja elő az alábbiakat:

„42. § (1) Az 5. § (1) bekezdésében, valamint a 6. és 7. §-ban meghatározott ajánlatkérők - a központi beszerző szervek kivételével - a költségvetési év elején, legkésőbb március 31. napjáig éves összesített közbeszerzési tervet (a továbbiakban: közbeszerzési terv) készítenek az adott évre tervezett közbeszerzéseikről. 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."

Az Önkormányzat a 2026. évre az alábbi közbeszerzési értékhatárt elérő beszerzéseket tervezi:
Az önkormányzat a Kbt. 29. § (1) és (2) bekezdései alapján közös közbeszerzési eljárást folytat le Nagyberény, Bedegkér, Nyim, Som Községek Önkormányzataival a TOP_PLUSZ-3.1.3-23-SO1-2024-00004 azonosító számú *„Helyi humán fejlesztések Nagyberény, Ságvár, Nyim, Som és Bedegkér településeken"* projekten belül a „Humán fejlesztésekhez szükséges eszközök beszerzése" tárgyban eszközök beszerzésére.
A konzorcium vezetője Nagyberény Község Önkormányzata, aki a fentiek alapján jogosult a közbeszerzési eljárás lefolytatására és a szerződés megkötésére.
A közbeszerzési eljárást a konzorcium tag önkormányzatai közbeszerzési terveiben is szükséges szerepeltetni.
A közbeszerzési eljárás tárgya: árubeszerzés.
A közbeszerzés becsült nettó értéke: 29.527.559,-forint.
A közbeszerzési eljárás típusa: nemzeti értékhatár, nyílt eljárás.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni, és az alábbi határozatot meghozni szíveskedjenek!

Határozati javaslat

Ságvár Község Önkormányzata 2026. évi éves összesített közbeszerzési tervéről

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. törvény 42. § (1) bekezdése alapján Ságvár Község Önkormányzata 2026. évi éves összesített közbeszerzési tervét az előterjesztés melléklete szerint elfogadja.

határidő: 2026. február 25.
felelős: Kecskés Gábor polgármester

Ságvár, 2026. január 28.

Ságvár Község Önkormányzata SÁGVÁR

Kecskés Gábor
polgármester

Az előterjesztés melléklete

Ságvár Község Önkormányzata
2026. évi éves 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					
	TOP_PLUSZ-3.1.3-23-SO1-2024-00004 projekten belül a „Humán fejlesztésekhez szükséges eszközök beszerzése” A Kbt. 29. § (2) bekezdésében meghatározott közös ajánlattétel Bedegkér, Nagyberény, Nyim Ságvár és Som Községek Önkormányzataival konzorciumban. A konzorciumvezető Nagyberény Község Önkormányzata.	Humán fejlesztésekhez szükséges eszközök beszerzése. A közbeszerzés becsült nettó értéke: 29.527.559,-forint	Nemzeti eljárásrend	Kbt. 112.§ 1 bek. a) ponja alapján	2026. I. negyedév	2026. II.-III. negyedév
II.	Építési beruházás					
	-					
III.	Szolgáltatás megrendelés					
	-					
IV.	Építési koncesszió					
	-					
V.	Szolgáltatási koncesszió					
	-					

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

Előterjesztés,
amely készült Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2026. február 25. napján tartandó rendes, nyilvános képviselő-testületi ülésére.

7. napirendi pont:	*Javaslat a polgármester 2026. évi szabadságának ütemezésére.*

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

Tisztelt Képviselő-testület!

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. törvény a főállású polgármester szabadságának kiadásával kapcsolatban a következőkről rendelkezik:

***"225/A. §** (1) A főállású polgármester foglalkoztatási jogviszonya a képviselő-testület és a polgármester között - a (2) bekezdés b) pontja kivételével - választással létrejövő, sajátos közszolgálati jogviszony. A polgármester tekintetében – az illetmény, tiszteletdíj megállapításának kivételével – a képviselő-testület gyakorolja a munkáltatói jogokat. A polgármester illetményét, tiszteletdíját a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 71. § (1)–(4b) bekezdésének megfelelően a jegyző állapítja meg. A rendelkezés nem alkalmazható az alpolgármesternek, a vármegyei közgyűlés alelnökének, a főpolgármester-helyettes illetményének, illetve tiszteletdíjának a megállapításánál."*

***"225/C. §** (1) A főállású polgármester évi huszonöt munkanap alapszabadságra és tizennégy munkanap pótszabadságra jogosult.*
(2) A polgármester előterjesztésére a képviselő-testület minden év február 28-ig jóváhagyja a polgármester szabadságának ütemezését. A szabadságot az ütemezésben foglaltaknak megfelelően kell kiadni, valamint igénybe venni. A polgármester a szabadság igénybevételéről a képviselő-testületet a következő ülésen tájékoztatja. A polgármester a szabadságot az ütemezéstől eltérően csak előre nem látható, rendkívüli esetben, vagy az igénybevételt megelőzően legkésőbb tizenöt nappal megtett előzetes bejelentést követően veheti igénybe.
(3) Minden év január 31-ig a jegyző által vezetett nyilvántartás alapján meg kell állapítani a polgármester előző évben igénybe vett szabadságának mértékét, és a ki nem adott szabadságot a tárgyévi szabadsághoz hozzá kell számítani.
(4) A polgármesternek a szabadságot az esedékesség évében, de legkésőbb a következő év március 31-ig kell igénybe venni vagy kiadni."

A Kttv. alapján a szabadság kiadására vonatkozó igény a közszolgálati jogviszony fennállása alatt nem évül el, az elévülés a megszűnés napján kezdődik. A szabadságot megváltani nem lehet, kivéve a jogviszony megszűnésekor, ha a képviselő-testület az arányos

szabadságot nem adta ki.

A fentiek alapján javaslatot teszek 2026. évi szabadságom ütemezésére, valamint a 2025. évi szabadságom igénybevételének tudomásul vételére.
Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni, és az alábbi határozatokat meghozni szíveskedjenek!

Határozati javaslat
a polgármester 2025. évi szabadsága igénybevételének tudomásul vételéről

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Kecskés Gábor főállású polgármester 2025. évi szabadságának igénybevételét az alábbiak szerint tudomásul vette:

A polgármesternek járó szabadság 2025. január 1. és december 31. között	**A 2025. évi szabadság igénybevétele 2025. január 1. és december 31. között**
Tárgyévi: 39 nap, ebből alap: 25 nap tárgyévi pót: 14 nap 16 évesnél fiatalabb gyermek után: 0 nap Előző évekről áthozott: 8 nap 2025. évi szabadság összesen: 47 nap	➢ 2025. évben kivett összes szabadság: 2025.04.25-30. (4 nap), 2025.05.05. (1 nap), 2025.05.07-15. (7 nap),2025.05.17. (1 nap), 2025.06.23. (1 nap), 2025.08.18-21. (3 nap) összesen 17 nap. ➢ 2025. évi megmaradt szabadság: 30 nap.

határidő: 2026. február 25.
Felelős: Kecskés Gábor polgármester, Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző

Határozati javaslat
a polgármester 2026. évi szabadságának ütemezéséről

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Kecskés Gábor főállású polgármester 2026. évi szabadságának ütemezését az alábbiak szerint hagyja jóvá:

A polgármesternek járó szabadság	**A 2026. évi szabadság igénybevételének ütemezése**
➢ Az előző évekről áthozott: 30 nap ➢ Tárgyévi alap: 25 nap tárgyévi pót: 14 nap 16 évesnél fiatalabb gyermek után: 0 nap Mindösszesen: 39 nap 2026. évi igénybe vehető szabadság összesen: 69 nap	➢ <u>Március 31-ig a 2026. évi ki nem adott szabadság igénybe vétele:</u> Összesen:2026. 02. 16-27. (10 nap), 2026. 03. 16-20. (5 nap) összesen 15 nap. ➢ <u>2026. évi kivett szabadság március 31. után:</u> 2026. 04.07. (1 nap), 2026. 04. 20-24. (5 nap), 2026. 05. 18-29. (9 nap), 2026. 06. 10-12. (3 nap), 2026. 07. 15-24. (8 nap), 2026. 08. 12-19. (6 nap), 2026. 09. 21-25. (5 nap), 2026. 10. 8-9. (2 nap), 2026. 10. 19-22. (4 nap), 2026. 11. 5. (1 nap), 2026. 11. 10. (1 nap), 2026. 11. 18. (1 nap), 2026. 12. 7-11. (5 nap), 2026. 12. 21-23. (3 nap) összesen 54 nap. 2026. évi tervezett szabadság mindösszesen: 69 nap.

A képviselő-testület a polgármester szabadságának igénybevételét figyelemmel kíséri, a szabadság igénybevételéről a testületet következő ülésén tájékoztatja.
A képviselő-testület, mint munkáltató nevében a polgármester szabadság engedélyét az alpolgármester írja alá.
A képviselő-testület, mint munkáltató nevében a szabadság ütemezéstől való eltérő igénybevétel bejelentésének tudomásul vételét az alpolgármester írja alá.

A képviselő-testület felkéri az alpolgármestert, hogy a jegyző bevonásával a határozat végrehajtása érdekében szükséges intézkedéseket tegye meg.

Felelős: Sárvári Norbert alpolgármester, Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző
Határidő: 2026. december 31.

Ságvár, 2026. február 11.

Ságvár Község Önkormányzata SÁGVÁR

Kecskés Gábor
polgármester

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
JEGYZŐJE

budaine.vajk.ildiko@sagvar.hu
8654 Ságvár, Fő u. 16.
+36-84/580-022/19
+36-20/288-2870
Rövid név: SKNMK
KRID: 107033347

Előterjesztés,
amely készült Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2026. február 25. napján tartandó rendes, nyilvános képviselő-testületi ülésére.

8. napirendi pont:	*Javaslat a polgármester 2026. évi cafetéria juttatása éves keretének meghatározására.*

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

Tisztelt Képviselő-testület!

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. törvény (Kttv.) 225/A. § (1) bekezdésében foglaltak szerint a főállású polgármester foglalkoztatási jogviszonya a képviselő-testület és a polgármester között választással létrejövő, sajátos közszolgálati jogviszony, a polgármester tekintetében a képviselő-testület gyakorolja a munkáltatói jogokat.

A Kttv. 225/J. § (1) bekezdése rendelkezik arról, hogy a képviselő-testület a polgármester foglalkoztatási jogviszonyával, fegyelmi és kártérítési felelősségének megállapításával kapcsolatos hatáskörét nem ruházhatja át.

A Kttv. 225/L. § (l)-(2) bekezdései alapján a polgármesteri foglalkoztatási jogviszonyra megfelelően alkalmazni kell a Kttv. 151. §-ában foglaltakat.
A Kttv. 151. § (1) bekezdése szerint: ***„A kormánytisztviselő cafetéria juttatásként - választása szerint - a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 71. § (1) bekezdésében felsorolt juttatásokra, legfeljebb az ott meghatározott mértékig és feltételekkel a Kormány által meghatározott rendben jogosult. A kormánytisztviselőt megillető cafetériajuttatás éves összege nem lehet alacsonyabb az illetményalap ötszörösénél. A cafetériajuttatás éves összege biztosít fedezetet az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is."***

A Kttv. fent hivatkozott rendelkezései kizárólag a polgármester részére adható cafetéria-juttatás kötelező legkisebb mértékét határozza meg, ezért a polgármester tekintetében a képviselő-testületnek minden évben kell határozatot hoznia a cafetéria mértékéről, a cafetéria-juttatás igénybevételének részletes szabályairól, elszámolásának rendjéről és visszatérítésének szabályairól.

A cafetéria-juttatás éves összege nem lehet alacsonyabb az illetményalap ötszörösénél, azaz 350.000 forintnál, és - figyelembe véve a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 63. § (3) bekezdésében foglaltakat - a 2026. évben nem haladhatja meg a nettó 400 000 forintot.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni, és az alábbi határozatot meghozni szíveskedjenek!

Határozati javaslat

a főállású polgármester cafetéria-juttatása éves keretösszegének megállapításáról

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Kecskés Gábor főállású polgármester 2026. évi cafetéria-juttatásának éves keretösszegét bruttó 350.000,- forintban állapítja meg azzal, hogy a cafetéria-juttatás igénybevételének, elszámolásának és visszatérítésének szabályaira a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal Közszolgálati Szabályzatában foglaltakat rendeli alkalmazni.
Felkéri a jegyzőt, hogy az 2026. évi összeg kiutalásáról a szabályzat alapján gondoskodjon

határidő: 2026. augusztus 31.
felelős: alpolgármester, jegyző

Ságvár, 2026. január 28.

Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője

Kétszeriné dr. Takács Éva
jegyző

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

Előterjesztés,
amely készült Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2026. február 25. napján tartandó rendes, nyilvános képviselő-testületi ülésére

9. napirendi pont:	*Javaslat a HÖKK Egyesület 2025. évi támogatásának felhasználásáról szóló beszámoló elfogadására.*

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

Tisztelt Képviselő-testület!

A képviselő-testület 81/2025. (VI. 19.) határozatával úgy döntött, hogy hogy az államháztartáson kívüli forrás átvételéről és átadására vonatkozó szabályokról szóló 19/2013. (XI. 29.) önkormányzati rendelet alapján a Hagyomány Örökség Kultúra Közösség Egyesület részére (8654 Ságvár, Fő u. 16/A., képviselő: Bódis Violetta elnök) működési költségeinek finanszírozására összesen 100 000 forint, azaz egyszázezer forint egyösszegű támogatást ítél meg utólagos elszámolás mellett, előfinanszírozással a 2025. augusztus 2-án megrendezésre kerülő Tricciana Vándorkupa – Éjszakai akadályverseny megvalósítására.
A támogatás felhasználásának határideje 2025. december 31., a támogatással való elszámolás határideje 2026. január 31.
A támogatási kérelemben igényelt támogatás forrását az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletében biztosította.

Az Egyesület 2026. január 14-én benyújtotta elszámolását, amelynek szöveges része az előterjesztés mellékletét képezi.

Az elszámolást ellenőriztük és megállapítottuk, hogy a támogatás a támogatási szerződésben leírt célra került felhasználásra és a támogatási összeggel a támogatott szabályszerűen elszámolt.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és az alábbi határozati javaslatot fogadja el.

Határozati javaslat
a Hagyomány Örökség Kultúra Közösség Egyesület 2025. évi elszámolásának elfogadásáról

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz, hogy az államháztartáson kívüli forrás átvételéről és átadására vonatkozó szabályokról szóló 19/2013. (XI. 29.) önkormányzati rendelete alapján a Hagyomány Örökség Kultúra Közösség Egyesület részére (8654 Ságvár, Fő utca 16/A.) a 81/2025. (VI. 19.) határozattal megítélt 100 000 forint, azaz százezer forint egyösszegű támogatásról szóló elszámolást elfogadja. A támogatás a támogatási szerződésben leírt célra került szabályszerűen felhasználásra.

A képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, hogy az elszámolás elfogadásáról értesítse az egyesület elnökét.

Határidő: 2026. március 15.
Felelős: Kecskés Gábor polgármester

Ságvár, 2025. január 28.

Ságvár Község Önkormányzata SÁGVÁR

Kecskés Gábor
polgármester

Űrlap önkormányzati támogatás elszámolásához

„Civil szervezetek támogatása"

Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal
Érkezett: 2026. 01. 14.
Szám: Sá/176-1/2026

Csak a vastag keretben lévő rovatokat kérjük kitölteni!

Támogatott szervezet neve (támogatási szerződés szerint):	
Hagyomány Örökség Kultúra Közösség Egyesület	
Támogatott szervezet címe: 8654 Ságvár, Fő utca 16/a.	*Levelezési címe:* u.a.
Támogatott szervezet képviselője: Bódis Violetta elnök	*Támogató döntés határozatának száma:* 81/2025. (VI. 19.)
A pénzügyi elszámolást végző személy neve: Bódis Violetta elnök	*Az elszámolást készítő személy telefonszáma:* +36205079583

A Hivatal tölti ki!		
Támogatást megállapító döntés száma: 81/2025. (VI. 19.)	*A támogatás összege:* 100.000,- Ft	*Elszámolási határidő:* 2026. 01. 31.
Ügyiratszám: Sá/176-1/2026.	*Ügyintéző:* Voltai Bernadett	*Iktatás dátuma:* 2026. 01. 14.
A pénzügyi ellenőrzés eredménye, intézkedés leírása: A támogatás a támogatási szerződésben rögzített célra került felhasználásra. A Támogatott a támogatásról szabályszerűen elszámolt.		

Kelt: Ságvár, 2026. 01. 14.

Pénzügyi ellenőrzést végző aláírása: JB

Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 7.

Programköltségek					
	Költségtípusok	**Számla sorszáma**	**Költségek megnevezése**	**Számlák összege tételesen (ÁFÁ-val)**	**ÖSSZESEN**
1.	Bér és járulékai				**Ft**
2.	Megbízási díj és járulékai				**Ft**
3.	Szállásköltség				**Ft**
4.	Útiköltség, szállítás				**Ft**
5.	Élelmezés				**Ft**
6.	Anyag, kis értékű tárgyi eszköz beszerzés				**Ft**
7.	Bérleti díj				**Ft**
8.	Telefon, postaköltség				**Ft**
9.	Fénymásolás, sokszorosítás				**Ft**
10.	Reklám, marketing	4PRO-2025-378 CT-2025-370	VÁSZONTÁSKA (65db) BEVÁSÁRLÓKOCSI ÉRME (65db)	72.314,- 31.572,-	103.886 **Ft**
11.	Egyéb:				**Ft**
Programköltség összesen			103.886		**Ft**
ÖSSZES KÖLTSÉG			103.886		**Ft**
Benyújtott számlák darabszáma összesen:		2 **db**	***Összesen (1+2+... =): Ft***	103.886	

Szöveges beszámoló
az önkormányzati támogatásból megvalósult program/beszerzés/működési költségek részletes bemutatása.

Tricciana Vándorkupa Ságváron
10. Éjszakai akadályverseny a HÖKK Egyesület szervezésében

2025. augusztus 2-án immáron 10. alkalommal rendeztük meg Ságváron a Tricciana Vándorkupa – Éjszakai akadályverseny elnevezésű programunkat. A verseny célja, hogy játékos formában ismertessük meg településünk történelmét és látnivalóit a résztvevőkkel. Az elmúlt 10 alkalommal közel 100 csapat vett részt a versenyen, ez több mint 500 főt jelent. A település belterületén elhelyezett 10-12 állomáson tagtársaink valamint helyi civilek vannak segítségünkre a rendezvény lebonyolításában. Minden csapat oklevélben és kisebb ajándékban részesül, a nyertes csapat pedig egy évig birtokolhatja a vándorkupát. A 10. alkalommal is készültünk apró ajándékkal a résztvevőknek és a segítőknek: az esemény logójával ellátott vászontáskát valamint bevásárlókocsi érméket kaptak emlékként. Az önkormányzattól kapott 100.000 Ft-os támogatást ezek beszerzésére fordítottuk.

Figyelem!

Kérjük, amennyiben a támogatási összeg 100%-ával nem tud az elfogadott költségvetés szerint elszámolni, úgy a maradványösszeget utalja vissza a támogató ..... vezetett ..... számú bankszámlaszámára. Az utaláskor kérjük, a közlemény rovatba írja be a támogatási döntés határozatának számát. Kérjük, hogy a visszautalásról szóló terhelési értesítő záradékolt másolatát az elszámolással együtt küldje be!

Alulírott a Támogatott hivatalos képviselője nyilatkozom, hogy ..... Ft, azaz ..... forint *(betűvel)* támogatási összegről *(az el nem számolt támogatási összeg értéke)* a mai napon lemondok.

Kelt: .....

.....
Támogatott cégszerű aláírása

Nyilatkozatok és a pénzügyi elszámolás hitelesítése

A. Nyilatkozat

Alulírott BÓDIS VIOLETTA *(név) büntetőjogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy a támogatás összegének felhasználása a támogatási cél megvalósításának érdekében, mindenben a Támogatási Szerződésben foglaltaknak megfelelően történt, továbbá igazolom, hogy a megküldött bizonylatok másolata az eredetivel megegyezik.*

Kelt: SÁGVÁR, 2026. 01. 14.

Bódis Viola
Támogatott cégszerű aláírása

B. Nyilatkozat *(Kitöltése csak akkor kötelező, ha a szervezet nem működtet házipénztárt!)*

Alulírott BÓDIS VIOLETTA *(név) kijelentem, hogy az általam képviselt szervezet nem rendelkezik házipénztárral, s így a beküldött készpénzfizetési számlákhoz nem csatolom a kiadási pénztárbizonylatok másolatát.*

Kelt: SÁGVÁR, 2026. 01. 14.

Bódis Viola
Támogatott cégszerű aláírása

Tájékoztatjuk, hogy az elszámolás elfogadásáról és a pályázat lezárásáról írásban értesítjük Önt Vizsgálati Jelentés formájában.

Az elszámolást az alábbi címre kérjük beküldeni:
Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal
8654 Ságvár, Fő u. 16.

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

Előterjesztés,
amely készült Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2026. február 25. napján tartandó rendes, nyilvános képviselő-testületi ülésére

10. napirendi pont:	*Javaslat a Ságvári Polgárőr Egyesület 2025. évi támogatásáról szóló beszámoló elfogadására.*

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

Tisztelt Képviselő-testület!

A képviselő-testület 29/2025. (II. 24.) határozatával a vonatkozó rendelete alapján a Ságvári Polgárőr Egyesület részére (8654 Ságvár, Fő utca 16.) 100 000 forint egyösszegű támogatást ítélt meg, utólagos elszámolás mellett, előfinanszírozással az alábbi célra: az egyesület alapszabályában meghatározott célok és feladatok megvalósítása végett, az egyesület 2025. évi működési költségeinek támogatására. A támogatással való elszámolás határideje 2026. január 31.
Az egyesület 2026. január 29-én benyújtotta elszámolását, amelynek szöveges része az előterjesztés mellékletét képezi.
Az elszámolást ellenőriztük és megállapítottuk, hogy a támogatás a támogatási szerződésben leírt célra került felhasználásra és a támogatási összeggel a támogatott szabályszerűen elszámolt.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és az alábbi határozati javaslatot fogadja el.

Határozati javaslat
döntés a Ságvári Polgárőr Egyesület 2025. évi elszámolásának elfogadásáról

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz, hogy az államháztartáson kívüli forrás átvételéről és átadására vonatkozó szabályokról szóló 19/2013. (XI. 29.) önkormányzati rendelete alapján a Ságvári Polgárőr Egyesület részére (8654 Ságvár, Fő utca 16.) a 29/2025. (II. 24.) határozattal megítélt 100 000 forint, azaz egyszázezer forint egyösszegű támogatásról szóló elszámolást elfogadja. A támogatás a támogatási szerződésben leírt célra került szabályszerűen felhasználásra.
A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az elszámolás elfogadásáról értesítse az egyesület elnökét.

Határidő: 2026. március 15.
Felelős: Kecskés Gábor polgármester

Ságvár, 2026. február 2.

Ságvár Község Önkormányzata SÁGVÁR

Kecskés Gábor
polgármester

Űrlap önkormányzati támogatás elszámolásához

„Civil szervezetek támogatása"

Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal
Érkezett: 2026.01.29
Szám: Sá/152-1/2026

Csak a vastag keretben lévő rovatokat kérjük kitölteni!

Támogatott szervezet neve (támogatási szerződés szerint): **Ságvári Polgárőr Egyesület**	
Támogatott szervezet címe: **8654 Ságvár, Fő utca 16.**	*Levelezési címe:* **-**
Támogatott szervezet képviselője: **Kovács Dániel**	*Támogató döntés határozatának száma:* **29/2025. (II.24)**
A pénzügyi elszámolást végző személy neve: ***Kovács Dániel***	*Az elszámolást készítő személy telefonszáma:* ***+36-30/596-2746***

A Hivatal tölti ki!		
Támogatást megállapító döntés száma: 29/2025.(II.24.)	*A támogatás összege:* 100.000 Ft	*Elszámolási határidő:* 2026. 01.30.
Ügyiratszám: Sá/152-1/2026.	*Ügyintéző:* Oltai Bernadett	*Iktatás dátuma:* 2026. 01.29.
A pénzügyi ellenőrzés eredménye, intézkedés leírása: A támogatás a támogatási szerződésben leír cla került felhasználásra. A támog. összeggel a támogatott szabályszerűen elszámolt.		

Kelt: Ságvár, 2026.02.02.

Pénzügyi ellenőrzést végző aláírása:

Közös Önkormányzati Hivatal 7.

Pénzügyi elszámolás módja és alapbizonylatai

Az elszámolást az általános forgalmi adóról szóló 2007. évi CXXVII. törvény, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 167.§ (3) bekezdése szerint, valamint a 24/1995. (XI. 22.) PM rendeletben leírt tartalmi és alaki követelményeknek megfelelő számlák megküldésével, továbbá az alábbi feltételek teljeskörű betartásával kell megtenni:

1. Pénzügyi **elszámolást a pályázat teljes költségvetés költségkategóriái alapján kérjük benyújtani,** mely költségvetés a Támogatási Szerződéssel együtt kiküldött *„Űrlap önkormányzati támogatás elszámolásához"* elnevezésű (a benyújtott pályázatban vagy jóváhagyott módosításban szerepel). nyomtatvány része.
2. A számlát vagy pénzügyi bizonylatot a **Támogatott, azaz a szerződő fél szervezet nevére kell kiállítani.** Ha a Támogatott a felhasználási cél egészére vagy egyes részeinek megvalósítására együttműködési megállapodást kötött egy másik szervezettel/személlyel, úgy a szerződött fél nevére szóló számlák és pénzügyi bizonylatok is elfogadhatók (*ebben az esetben az együttműködési szerződést/megállapodást csatolni kell az elszámoláshoz*).

I. Támogatási összegből fedezett működési, fenntartási kiadások

a) **Kizárólag a költségvetésben megjelölt kiadáskategóriák szerinti számlák/pénzügyi bizonylatok fogadhatók el, amelyek bizonyítják a támogatási cél megvalósítását!** Felhívjuk a figyelmet az alábbiakra:
- ✓ a számla/pénzügyi bizonylat alakilag és tartalmilag megfelelő legyen (pl. szállító neve, címe, adószáma; vevő neve, címe megjelölve, olvasható, aláírta a kibocsátó, kitöltöttek a mennyiség-, egységár rovatok stb.);
- ✓ a számlák dátumai a program időpontjához kapcsolódjanak;
- ✓ amennyiben a számla szerződésre hivatkozik, úgy kérjük, a szerződés csatolását;
- ✓ a nem magyar nyelven kiállított számlákhoz a fordítást mellékelni szükséges,
- ✓ üzemanyagszámla kizárólag a kapcsolódó útnyilvántartással vagy kiküldetési rendelvénnyel együtt fogadható el!

b) **A számlák/pénzügyi bizonylatok másolatát hitelesíteni kell!** (Hitelesítés szó jelentése: a számla eredeti példányára rá kell vezetni a támogatói döntés határozatának számát, ezt követően a számlát le kell fénymásolni, majd rá kell írni – a képviselő cégszerű aláírásával igazoltan, dátumozva – a következő szövegrészletet „a másolat az eredetivel mindenben megegyezik". Ilyen formában szükséges a másolat benyújtása az elszámoláshoz.)

c) **Igazolni szükséges a tényleges kifizetést**, mely az alábbi módon történhet:
- ✓ <u>átutalással teljesített számlánál:</u> a terhelési értesítő, bankkivonat hitelesített másolatát szükséges csatolni (az átutalási megbízás hitelesített másolata nem elegendő!)
- ✓ <u>postai csekk esetén:</u> a befizetést igazoló csekk és a hozzá kapcsolódó számla hitelesített másolatát kell csatolni;
- ✓ <u>készpénzfizetéses számla esetén</u> a kiadási pénztárbizonylat hitelesített másolatát kell csatolni (*amennyiben a szervezet nem vezet házipénztárt, úgy erről nyilatkozniuk kell a B.Nyilatkozatban).*

II. Támogatási összegből fedezett személyi jellegű kifizetések

- ✓ csatolni szükséges a foglalkoztatott dolgozó munkaszerződését, valamint a munkabér kifizetéseket és járulék átutalásokat tanúsító pénztárbizonylatokat, bankkivonatokat;
- ✓ az elszámolás részét képezze az elszámolt munkabérekkel összefüggő adott havi bérjegyzék;
- ✓ közhasznú munkavégző foglalkoztatása esetén mellékelni kell a Baranya Megyei Munkaügyi Központtal megkötött szerződést;
- ✓ szükséges a bér és járulék kiadások tételeinek elszámolása a mellékelt összesítő alapján.

III. Tárgyi eszköz beszerzés

- ✓ az eszközbeszerzés elszámolása során a működési és fenntartási kiadásoknál, valamint a bérkifizetéseknél jelzett módon kell eljárni

IV. Egyéb kiadások

- ✓ elszámolása során a működési és fenntartási kiadásoknál jelzett módon kell eljárni

A támogatási összegből fedezett kiadások összesítése

Itt kérjük elszámolni a támogatási összeggel számszerűen megegyező kiadásokat! Amennyiben a táblázatban rendelkezésre álló hely kevés az elszámolás elkészítésére, úgy kérjük, ugyanilyen struktúrájú táblázatot mellékeljen!

Kérjük, a táblázat megfelelő sorában tüntesse fel az elszámolni kívánt számlák/pénzügyi bizonylatok adatait (sorszám, megnevezés, összeg, majd az utolsó oszlopba („összesen") írja be adott költségkategória elszámolt összes számla/pénzügyi bizonylat teljes összegét!

I/A. Működési költségek					
	Költségtípusok	***Számla sorszáma***	***Költségek megnevezése***	***Számlák összege tételesen (ÁFÁ-val)***	***ÖSSZESEN***
1.	Irodaszer, nyomtatvány, sokszorosítás	-	-	-	***- Ft***
2.	Könyv, folyóirat, egyéb információhordozó (floppy, CD)	-	-	-	***- Ft***
3.	Internet, ISDN előfizetés	-	-	-	***- Ft***
4.	Telefon költség	-	-	-	***- Ft***
5.	Posta költség	Sz/2649002/02530/00003	-Posta Költség	*1.070ft-*	***1.070- Ft***
6.	Utazási, szállítási költség	-1651/00176 -2802/00035	-Üzemanyag Költség	*-10.002ft* *-10.021ft*	***20.023- Ft***
7.	Reklám, propaganda	-	-	-	***- Ft***
8.	Közüzemi díjak (gáz, villany, távhő, víz, szemét)	-	-	-	***- Ft***
9.	Takarítás	-	-	-	***- Ft***
10.	Tisztító- és tisztálkodási szerek	-	-	-	***- Ft***
11.	Egyéb:	-25/05956	-Pályázati Költség	*-2.000ft*	***2.000- Ft***
Működési költség összesen					**23.093 .- *Ft***

I/B. Fenntartási költségek *(csak olyan kisértékű tárgyi eszköz számolható el itt, melynek értéke nem haladja meg az 50.000 Ft-ot!)*					
	Költségtípusok	***Számla sorszáma***	***Költségek megnevezése***	***Számlák összege tételesen (ÁFÁ-val)***	***ÖSSZESEN***
1.	Különféle karbantartáshoz szükséges anyagok, alkatrészek, szerszámok beszerzése	-	-	-	***-Ft***
2.	Készletbeszerzés	-	-	-	***-Ft***
3.	Bútorok, textíliák beszerzése	-	-	-	***-Ft***
4.	Egyéb berendezési és felszerelési tárgyak	-	-	-	***-Ft***
5.	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés (50 eFt alatt)	-sz HU250542	***-Tárgyi eszköz***	***-60.800ft***	***60.800-Ft***
6.	Ingatlanok karbantartási és kisjavítási költségei	-	-	-	***- Ft***
7.	Gépek, berendezések, műszerek karbantartása, kisjavítása	-	-	-	***- Ft***
8.	Egyéb:	- Sza03353/2025	***-Egyéb tárgyi eszköz***	***-17.130ft***	***17.130- Ft***
Fenntartási költségek összesen					**77.930ft**
II. Személyi jellegű kiadások					
	Költségtípusok	***Számla sorszáma***	***Költségek megnevezése***	***Számlák összege tételesen (ÁFÁ-val)***	***ÖSSZESEN***
1.	Bér és járulékai	-	-	-	***- Ft***
2.	Tiszteletdíj	-	-	-	***- Ft***
3.	Megbízási díj és járulékai	-	-	-	***- Ft***

Személyi jellegű kiadások összesen	0 *Ft*

III. Tárgyi eszköz beszerzés (50 eFt felett)					
Költségtípusok		***Számla sorszáma***	***Költségek megnevezése***	***Számlák összege tételesen (ÁFÁ-val)***	***ÖSSZESEN (költség-típusonként)***
1.	Fénymásoló	-	-	-	*- Ft*
2.	Számítógép	-	-	-	*- Ft*
3.	Nyomtató	-	-	-	*- Ft*
4.	Fax-készülék	-	-	-	*- Ft*
5.	Egyéb eszköz:	-	-	-	*- FT*
Tárgyi eszköz beszerzés összesen:					*.-Ft*

IV. Egyéb kiadások					
Költségtípusok		***Számla sorszáma***	***Költségek megnevezése***	***Számlák összege tételesen (ÁFÁ-val)***	***ÖSSZESEN***
1.	Bérleti díj	-	-	-	*- Ft*
2.	Hirdetési díj	-	-	-	*- Ft*
3.	Tagsági díj	-	-	-	*- Ft*
4.	Továbbképzés költségei	-	-	-	*- Ft*
5.	Egyéb:	-	-	-	*- Ft*
Egyéb kiadások összesen:					**0** *Ft*

Programköltségek					
	Költségtípusok	***Számla sorszáma***	***Költségek megnevezése***	***Számlák összege tételesen (ÁFÁ-val)***	***ÖSSZESEN***
1.	Bér és járulékai	-	-	-	*-Ft*
2.	Megbízási díj és járulékai	-	-	-	*-Ft*
3.	Szállásköltség	-	-	-	*-Ft*
4.	Útiköltség, szállítás	-	-	-	*-Ft*
5.	Élelmezés	-	-	-	*-Ft*
6.	Anyag, kis értékű tárgyi eszköz beszerzés	-	-	-	*-Ft*
7.	Bérleti díj	-	-	-	*-Ft*
8.	Telefon, postaköltség	-	-	-	*-Ft*
9.	Fénymásolás, sokszorosítás	-	-	-	*-Ft*
10.	Reklám, marketing	-	-	-	*-Ft*
11.	Egyéb:	-	-	-	*-Ft*
Programköltség összesen					**0** *Ft*
ÖSSZES KÖLTSÉG					**101.023.-** *Ft*
Benyújtott számlák darabszáma összesen:		**6 db**	***Összesen:* 101.023.-** *Ft*		

Bér- és járulék kiadások összesítője

	Bruttó bér	*TB járulék*	*Munkaadói járulék*	*Eü. hozzájárulás*	*Összes bérköltség*	*BMMK támogatás*	*Önkormányzati támogatás*
I. hó							
II. hó							
III. hó							
IV. hó							
V. hó							
VI. hó							
I. félév összesen:							
VII. hó							
VIII. hó							
IX. hó							
X. hó							
XI. hó							
XII. hó							
Összesen:							

Szöveges beszámoló
az önkormányzati támogatásból megvalósult program/beszerzés/működési költségek részletes bemutatása.

Az Egyesület tevékenységéhez kapcsolódóan 2025-ben a következő programok megszervezésében, lebonyolításában működött/ működik közre:

1. Az év azon napjain, mikor nem szükséges rendezvények helyszínein szolgálatot teljesíteni, egyesületünk járőrszolgálatot lát el a belterületi és szőlőhegyi utakon. A reggeli és délutáni időszakban a településen működő iskola és óvoda környékén járőrözünk, illetve az éjszakai órákban a település utcáin, külterületi utakon és az ipari park gépjárművel bejárható útjain.
Korábban a külterületi utakon történő járőrszolgálatot az egyesület tagjainak, saját gépjárműveikkel sikerült ellátni, amely komoly kockázatot jelentett és a saját gépjárművekben felmerülő amortizációs költségek nem minden esetben, illetve nem teljesegészében voltak felmérhetőek és az egyesület költségvetéséből előteremthető költségek, illetve a külterületi járőrszolgálatra alkalmas, saját gépjárművek rendszeres járőrszolgálatot nem tudtak teljesíteni A 2021 évben beszerzett terepjáró folyamatosan rendelkezésre áll, így minden, vezetői engedéllyel rendelkező egyesületi tag a szolgálati ideje alatt használhatja azt.
A gépjármű beszerzését követően, a körzetünkben járőrszolgálatot ellátó rendőrökkel, már több közös akcióban is használtuk és ezeknek az akcióknak köszönhetően egy sorozatos pince feltöréseket elkövető személy elfogásában is sikerült részt vállalnunk, amely eredményt a terepjáró nélkül nem sikerült volna elérnünk. Részt vettünk eltűnt személy keresésében és migráns keresésben is. A jelen támogatás révén beszerzett kamera rendszer növeli a település lakóinak biztonságérzetét, hozzájárul a hatóságok munkájához és javítja a közbiztonságot.

Figyelem!

Kérjük, amennyiben a támogatási összeg 100%-ával nem tud az elfogadott költségvetés szerint elszámolni, úgy a maradványösszeget utalja vissza a támogató ..... vezetett ..... számú bankszámlaszámára. Az utaláskor kérjük, a közlemény rovatba írja be a támogatási döntés határozatának számát. Kérjük, hogy a visszautalásról szóló terhelési értesítő záradékolt másolatát az elszámolással együtt küldje be!

Alulírott a Támogatott hivatalos képviselője nyilatkozom, hogy ..... Ft, azaz ..... forint *(betűvel)* támogatási összegről *(az el nem számolt támogatási összeg értéke)* a mai napon lemondok.

Kelt: .....

.....
Támogatott cégszerű aláírása

Nyilatkozatok és a pénzügyi elszámolás hitelesítése

A. Nyilatkozat

Alulírott ***Kovács Dániel*** *büntetőjogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy a támogatás összegének felhasználása a támogatási cél megvalósításának érdekében, mindenben a Támogatási Szerződésben foglaltaknak megfelelően történt, továbbá igazolom, hogy a megküldött bizonylatok másolata az eredetivel megegyezik.*

Kelt: **2026.01.23.**

SÁGVÁRI POLGÁRŐR EGYESÜLET
8654 Ságvár, Fő u. 16.

.....
Támogatott cégszerű aláírása

B. Nyilatkozat *(Kitöltése csak akkor kötelező, ha a szervezet nem működtet házipénztárt!)*

Alulírott ***.....*** *kijelentem, hogy az általam képviselt szervezet nem rendelkezik házipénztárral, s így a beküldött készpénzfizetési számlákhoz nem csatolom a kiadási pénztárbizonylatok másolatát.*

Kelt: .....

.....
Támogatott cégszerű aláírása

Tájékoztatjuk, hogy az elszámolás elfogadásáról és a pályázat lezárásáról írásban értesítjük Önt Vizsgálati Jelentés formájában.

Az elszámolást az alábbi címre kérjük beküldeni:
Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal
8654 Ságvár, Fő u. 16.

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

Előterjesztés,
amely készült Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2026. február 25. napján tartandó rendes, nyilvános képviselő-testületi ülésére.

11. napirendi pont:	*Javaslat a KAP-RD43-1-25 kódszámú „Külterületi utak fejlesztése" című pályázaton támogatásban részesített projekt előleg lehívásának kezdeményezésére.*

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

Tisztelt Képviselő-testület!

Ságvár Község Önkormányzata a *KAP-RD43-1-25* kódszámú *„Külterületi utak fejlesztés"* című pályázati felhívásra 4009090200 iratazonosító számon benyújtott támogatási kérelmét a KAP stratégiai Terv Nemzeti Irányító Hatóságának Vezetője támogatásra alkalmasnak ítélte 2025. december 23-án kelt 14825401/36/12/2025 iktatószámú támogatási okiratában.

A Projekt teljes költsége összesen: 76 037 361 forint.
A Projekt elszámolható költségei összesen: 76 037 361 forint.
A Projekt nem elszámolható költségei összesen: 0 forint.
Támogatás összege: 72 235 492 forint.
Önerő: 3 801 869 forint
Egyéb támogatás: 0 forint
A Projekt megvalósításának tervezett kezdete: 2026.02.26.
A Projekt fizikai befejezésének tervezett napja: 2027.03.31.
A záró kifizetési igénylés benyújtásának határideje: a támogatói okirat véglegessé válását követő naptól számított 37. hónap utolsó napja.

A felhívás vonatkozásában **egy alkalommal igényelhető előleg, amelynek mértéke a támogatási döntésben meghatározott támogatási összeg**, illetve az el nem számolt, vagy elszámolásra be nem nyújtott költségekre jutó támogatási összeg **legfeljebb 50%-a lehet.**
Az igényelhető támogatási **előleg legmagasabb összege 36 117 746 Ft**, azaz harminchatmillió-egyszáztizenhétezer-hétszáznegyvenhat forint.

A projekt sikeres lebonyolítása érdekében előleg igénylése szükséges, amelyhez testületi döntés szükséges.

Az előleg teljes összegével az igényelt előleg folyósítását követően - a KAP Vhr. 81. § (1) bekezdésétől eltérően - legkésőbb a záró kifizetési kérelemben kell elszámolni.
Az előleget kizárólag a művelet megvalósítására lehet felhasználni.

Előleg abban az esetben nyújtható, ha a kedvezményezett - konzorciumnál a konzorciumi tag - a KAP Vhr. 1. § (1) bekezdés a) pontja szerinti forrásból nyújtott támogatások kezelésére a Kincstárnál külön fizetési számlával rendelkezik, az előleg folyósítása a Kincstárnál vezetett fizetési számlájára történik.

A kedvezményezett mentesül a biztosítéknyújtás kötelezettsége alól.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni, és az alábbi határozatot meghozni szíveskedjenek!

Határozati javaslat

a KAP-RD43-1-25 kódszámú „Külterületi utak fejlesztése" című pályázati felhívásra benyújtott és támogatásban részesített projekt előlegigényléséről

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a *KAP-RD43-1-25* kódszámú *„Külterületi utak fejlesztés"* című pályázati felhívásra 4009090200 iratazonosító számon benyújtott és a KAP stratégiai Terv Nemzeti Irányító Hatóságának Vezetője által 2025. december 23-án kelt 14825401/36/12/2025 iktatószámú támogatási okirat szerint 72.235.492 forint támogatásban részesített projektjéhez szükséges 3.801.869 forint saját forrást 2026. évi költségvetésében biztosítja.

A Projekt teljes költsége összesen: 76.037.361 forint.
A Projekt elszámolható költségei összesen: 76.037.361 forint.
A Projekt nem elszámolható költségei összesen: 0 forint.
Támogatás összege: 72.235.492 forint.
Önerő: 3.801.869 forint
Egyéb támogatás: 0 forint

A képviselő-testület úgy határoz, hogy a támogatott tevékenység elindításához és likviditásának biztosításához szükséges összegben a támogatási okirat, a pályázati felhívás 8.3. pontja és a Közös Agrárpolitikából és a nemzeti költségvetésből biztosított agrártámogatások felhasználásának rendjéről szóló 4/2023. (IX. 13.) AM rendelet 80-83. §-ai alapján **36.117.746** forint, azaz harminchatmillió-egyszáztizenhétezer-hétszáznegyvenhat forint **támogatási előleg lehívását kezdeményezi** a Magyar Államkincstárnál vezetett alábbi bankszámlaszámra: 10039007-00347073-00000048

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az előleg lehívásához szükséges intézkedéseket és jognyilatkozatokat megtegye.

határidő: 2026. március 31
felelős: Kecskés Gábor polgármester

Ságvár, 2026. február 10.

Ságvár Község Önkormányzata SÁGVÁR

Kecskés Gábor
polgármester

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

Előterjesztés,
amely készült Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2026. február 25. napján tartandó rendes, nyilvános testületi ülésére.

12. napirendi pont:	*Tájékoztató a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, valamint az előző ülés óta tett fontosabb intézkedésekről.*

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

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület SZMSZ-e alapján a polgármester tájékoztatást ad a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról és az előző ülés óta tett fontosabb intézkedésekről.

1. **Tájékoztató a lejárt határidejű határozatokról**

Határozat száma	Tárgya	Határideje	Megtett intézkedések
125/2025. (XI. 25.)	a napirendi pontok elfogadásáról	2025.11.25	További intézkedést nem igényel.
126/2025. (XI. 25.)	a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló háromnegyed éves beszámoló elfogadásáról	2025.11.25	További intézkedést nem igényel.
127/2025. (XI. 25.)	a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének módosításáról	2025.11.25	További intézkedést nem igényel.
128/2025. (XI. 25.)	döntés Ságvár Község Önkormányzata 2026. éves ellenőrzési tervének elfogadásáról	2025.11.25	Az ellenőrzési terv a belső ellenőr részére továbbításra került.
129/2025. (XI. 25.)	a HEP felülvizsgálatának eredményéről	2025.12.31	A HEP közzététele megtörtént.
130/2025. (XI. 25.)	a környezet állapotáról szóló tájékoztató jóváhagyásáról	2025.12.31	A tájékoztató a település honlapján közzétételre került.
131/2025. (XI. 25.)	közös közbeszerzési eljárás lefolytatásáról a TOP_PLUSZ-3.1.3-23-SO1-2024-00004 projektszámú a „Humán fejlesztésekhez szükséges eszközök beszerzése” vonatkozásában	2025.12.31	A döntésről Nagyberény Község Önkormányzatának tájékoztatása megtörtént. A közbeszerzési eljárás előkészítése folyamatban van.
132/2025. (XI. 25.)	a napirendi pontok elfogadásáról	2025.11.25	További intézkedést nem igényel.
133/2025. (XI. 25.)	Ságvár Község Önkormányzata 2025. évi háromnegyed éves gazdálkodásáról szóló beszámoló elfogadásáról	2025.11.25	További intézkedést nem igényel.
134/2025. (XI. 25.)	Lengyel Ferenc képviselő módosító javaslatáról a helyi adókról szóló 19/2014. (XI. 27.) önkormányzati rendelethez	2025.11.25	További intézkedést nem igényel.
135/2025. (XI. 25.)	az önkormányzati díjak felülvizsgálatáról	2025.11.25	További intézkedést nem igényel.
136/2025. (XI. 25.)	az önkormányzat tulajdonát képező lakáscélú ingatlanok bérbeadásának díjszabásáról	2025.12.31	A bérleti szerződések módosítása megtörtént.
137/2025. (XI. 25.)	a Ságvárért Egyesület 2025. évi elszámolásának elfogadásáról	2025.12.15	Az egyesület értesítése az elszámolás elfogadásáról megtörtént.
138/2025. (XI. 25.)	döntés a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról szóló tájékoztató elfogadásáról	2025.11.25	További intézkedést nem igényel.

A határozat száma	A határozat tárgya	Határideje	A végrehajtásért felelős személy	A végrehajtás ellenőrzéséért felelős személy	Megtett intézkedések
1/2026. (I. 19.)	a napirendi pontok elfogadásáról	2026.01.19	Kecskés Gábor polgármester	Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző	További intézkedést nem igényel.
2/2026. (I. 19.)	a megüresedett egyéni listás képviselői mandátum kiadásával kapcsolatos tájékoztató tudomásul vételéről	2026.01.19	Kecskés Gábor polgármester	Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző	További intézkedést nem igényel.
3/2026. (I. 19.)	Bódis József képviselő köztartozásmentes adózói adatbázisba való felvételéről szóló tájékoztató tudomásul vételéről	2026.01.19	Kecskés Gábor polgármester	Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző	További intézkedést nem igényel.
4/2026. (I. 19.)	a jogi és ügyrendi bizottság elnökének megválasztásáról (Baumann Roland)	2026.01.19	Kecskés Gábor polgármester	Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző	További intézkedést nem igényel.
5/2026. (I. 19.)	a jogi és ügyrendi bizottság tagjának megválasztásáról (Bódis József)	2026.01.19	Kecskés Gábor polgármester	Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző	További intézkedést nem igényel.
6/2026. (I. 19.)	a napirendi pontok elfogadásáról	2026.01.19	Kecskés Gábor polgármester	Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző	További intézkedést nem igényel.
7/2026. (I. 19.)	a 2026. évi igazgatási szünet elrendeléséről	2026. június 30. a nyári igazgatási szünet és 2026. november 30. a téli igazgatási szünet tekintetében	Kétszeriné dr Takács Éva jegyző	Kecskés Gábor polgármester	Folyamatban.
8/2026. (I. 19.)	Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2026. évi munkatervének elfogadásáról	2026. február 3.	Kecskés Gábor polgármester	Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző	A munkaterv a település honlapján közzétételre került.
9/2026. (I. 19.)	a napirendi pontok elfogadásáról	2026.01.19	Kecskés Gábor polgármester	Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző	További intézkedést nem igényel.
10/2026. (I. 19.)	a Siófoki Rendőrkapitányság kapitányságvezetője kinevezésének véleményezéséről	2026. március 15.	Kecskés Gábor polgármester	Kétszeriné dr. Takács Éva jegyző	A testület véleményezése a megyei rendőrkapitány részére továbbításra került.

A polgármester az előző ülés óta eltelt fontosabb intézkedésekről a testületi ülésen szóban fog beszámolni.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat

a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról szóló tájékoztató elfogadásáról

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a polgármester tájékoztatóját a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, valamint az előző ülés óta tett fontosabb intézkedésekről elfogadja.

Határidő: azonnal
Felelős: Kecskés Gábor polgármester

Ságvár, 2026. február 13.

Ságvár Község Önkormányzata * SÁGVÁR *

Kecskés Gábor
polgármester