Skt. 52.1.10-16/2026.

Sárosd Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének

16/2026. (IX. 18.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat és szervei 2026. évi költségvetéséről szóló

8/2026. (III. 20.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Sárosd Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete a 2026. évi költségvetés elfogadása óta eltelt időszakban bekövetkezett változások és testületi döntések eredményeit, a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások változásait, az előirányzat-átcsoportosításokat és előirányzat-módosításokat az éves költségvetésében átvezeti.

[2] Sárosd Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat és szervei 2026. évi költségvetéséről szóló 8/2026. (III. 20.) önkormányzati rendelet 2–4. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„2. §

(1) A Képviselő-testület Sárosd Nagyközség Önkormányzata összesített 2026. évi költségvetési főösszegét 1 078 930 980 forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:
a) a tárgyévi bevételek összege: 1 078 930 980 forint,
b) a tárgyévi kiadások összege: 1 078 930 980 forint,
c) a kiadások között a tartalék összege: 0 forint.

3. §

(1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2026. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:
a) B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 518 077 737 forint,
b) B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 157 237 562 forint,
c) B3 Közhatalmi bevételek: 83 830 000 forint,
d) B4 Működési bevételek: 42 989 848 forint,
e) B5 Ingatlan értékesítése: 42 000 000 forint,
f) Költségvetési bevételek (B1-B7) összesen: 844 135 147 forint,
g) B811 Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól: 40 000 000 forint,
h) B813 Maradvány igénybevétele: 194 753 412 forint,
i) B814 Államháztartáson kívüli megelőlegezések: 42 421 forint,
j) Finanszírozási bevételek (B8) összesen: 234 795 833 forint,
k) Bevételek összesen: 1 078 930 980 forint.

(2) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti részletezését az 1. melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat 2026. évi működési célú normatív támogatásainak részletezését a 2. melléklet tartalmazza.

4. §

(1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2026. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

a) K1 Személyi juttatások: 66 065 038 forint,
b) K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szocho: 9 174 634 forint,
c) K3 Dologi kiadások: 162 821 727 forint,
d) K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai: 12 000 000 forint,
e) K5 Egyéb működési célú kiadások: 292 637 493 forint,
f) K6 Beruházások: 284 880 385 forint,
g) K7 Felújítások: 53 130 591 forint,
h) K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
i) Költségvetési kiadások (K1-K8) összesen: 880 709 868 forint,
j) Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása (K913): 17 090 479 forint,
k) Egyéb finanszírozási kiadások (K91): 181 130 633 forint,
l) Finanszírozási kiadások (K9) összesen: 198 221 112 forint,
m) Kiadások összesen: 1 078 930 980 forint.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési kiadásait feladatonként a 3. melléklet szerint állapítja meg."

2. §

Az önkormányzat és szervei 2026. évi költségvetéséről szóló 8/2026. (III. 20.) önkormányzati rendelet 20. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„20. §

A Sárosdi Polgármesteri Hivatal 2026. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszege: 121 570 672 forint. A köztisztviselői illetményalap a 2025. évben megállapítottal azonosan 60 000 Ft. A polgármesteri hivatal költségvetésének bevételi és kiadási adatait a 9. melléklet tartalmazza. A hivatal létszámadatait a 10. melléklet tartalmazza."

3. §

(1) Az önkormányzat és szervei 2026. évi költségvetéséről szóló 8/2026. (III. 20.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat és szervei 2026. évi költségvetéséről szóló 8/2026. (III. 20.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat és szervei 2026. évi költségvetéséről szóló 8/2026. (III. 20.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat és szervei 2026. évi költségvetéséről szóló 8/2026. (III. 20.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat és szervei 2026. évi költségvetéséről szóló 8/2026. (III. 20.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat és szervei 2026. évi költségvetéséről szóló 8/2026. (III. 20.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat és szervei 2026. évi költségvetéséről szóló 8/2026. (III. 20.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet 2026. szeptember 19-én lép hatályba, és 2026. szeptember 20-án hatályát veszti.

Sárosd, 2026. szeptember 18.

Dunkl Gergely
polgármester

NAGYKÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ TESTÜLETE * 1. SÁROSD *

Dr. Varjú Mihály
jegyző

Záradék: A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Sárosd, 2026. szeptember 18.

Sárosd Nagyközség Jegyzője * 1. Sárosd *

Dr. Varjú Mihály
jegyző

1. melléklet a 8/2026. (III. 20.) önkormányzati rendelethez

Bevételek rovattörzs szerinti jogcímei

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	140 541 196
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	199 129 092
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	102 704 348
Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	301 833 440
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	7 163 481
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	
Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+...+08) (B11)	**449 538 117**
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	**68 539 620**
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14) (B1)	**518 077 737**
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	157 237 562
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20) (B2)	**157 237 562**
Vagyoni tipusú adók(B34)	**14 000 000**
Értékesítési és forgalmi adók (B351)	69 000 000
Termékek és szolgáltatások adói (=28+...+32)(B35)	**69 000 000**
Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	**830 000**
Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34)(B3)	**83 830 000**
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	5 300 000
Tulajdonosi bevételek (B404)	25 429 848
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	1 431 000
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	150 000
Egyéb működési bevételek (B411)	10 679 000
Működési bevételek (=36+...+42+45+48+...+50) (B4)	**42 989 848**
Ingatlanok értékesítése (B52)	42 000 000
Felhalmozási bevételek (=52+...+56) (B5)	**42 000 000**
Költségvetési bevételek (B1-B7)	**844 135 147**
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8112)	40 000 000
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03) (B811)	**40 000 000**
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	194 753 412
Maradvány igénybevétele (=10+11) (B813)	**194 753 412**

Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	**42 421**
Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20) (B81)	**234 795 833**
Finanszírozási bevételek (B8)	**234 795 833**
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	**1 078 930 980**

2. melléklet a 16/2026. (IX. 18.) önkormányzati rendelethez

3. melléklet a 8/2026. (III. 20.) önkormányzati rendelethez

Kiadások rovattörzs szerinti jogcímei

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	29 532 458
Jubileumi jutalom (K1106)	1 004 468
Béren kívüli juttatások (K1107)	2 900 000
Közlekedési költségtérítés (K1109)	98 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	300 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+…+13) (K11)	**33 834 926**
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	24 150 112
Nem saját foglalkoztatottak juttatásai (K122)	5 730 000
Külső személyi juttatások (K123)	2 350 000
Külső személyi juttatások (=15+16+17) (K12)	**32 230 112**
Személyi juttatások (=14+18) (K1)	**66 065 038**
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	**9 174 634**
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	39 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	3 810 000
Készletbeszerzés (=21+22+23) (K31)	**3 849 000**
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	2 630 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	2 281 000
Kommunikációs szolgáltatások (=25+26) (K32)	**4 911 000**
Közüzemi díjak (K331)	19 300 000
Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	*12 482 000*
Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	*4 977 000*
Víz szolgálgatás díja (K3314)	*1 841 000*
Bérleti és lízing díjak (K333)	4 135 000

Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	3 066 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	43 930 000
Egyéb szolgáltatások (K337)	56 957 369
Szolgáltatási kiadások (=28+...+34) (K33)	**127 388 369**
Kiküldetések kiadásai (K341)	50 000
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37) (K34)	**50 000**
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	26 600 358
Egyéb dologi kiadások (K355)	23 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43) (K35)	**26 623 358**
Dologi kiadások (=24+27+35+38+44) (K3)	**162 821 727**
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai /BURSA/ (K47)	600 000
Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	11 400 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53) (K4)	**12 000 000**
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásaiból származó kiadások (K5021)	1 772 210
Elvonások és befizetések (K502)	**1 772 210**
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	274 331 950
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	16 533 333
Tartalékok (K513)	0
Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70) (K5)	**292 637 493**
Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	220 331 012
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	910 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	3 268 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	60 371 373
Beruházások (=72+...+78) (K6)	**284 880 385**
Ingatlanok felújítása (K71)	39 163 673
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	13 966 918

Felújítások (=80+...+83) (K7)	**53 130 591**
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (K83)	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülre (K89)	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93) (K8)	**0**
Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94) (K1-K8)	**880 709 868**
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9111)	25 500 000
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9112)	40 000 000
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03) (K911)	**65 500 000**
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	115 630 633
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása (K914)	17 090 479
Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20) (K91)	**198 221 112**
Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29) (K9)	**198 221 112**
KIADÁSOK ÖSSZESEN	**1 078 930 980**

3. melléklet a 16/2026. (IX. 18.) önkormányzati rendelethez

5. melléklet a 8/2026. (III. 20.) önkormányzati rendelethez

A 2026. évi eredeti előirányzat felhasználási ütemterve

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
I. **Bevételek**													
1. Intézményi működési bevétel	3 586 000	3 586 000	3 586 000	3 586 000	3 586 000	3 586 000	3 586 000	3 586 000	3 586 000	3 586 000	3 586 000	3 586 269	***43 032 269***
2. Helyi adók			41 500 000						41 500 000				***83 000 000***
3. Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek			415 000						415 000				***830 000***
4. Működési célú támogatások	42 639 800	45 839 800	45 839 800	42 639 800	42 639 800	42 639 800	42 639 800	42 639 800	42 639 800	42 639 800	42 639 800	42 639 937	***518 077 737***
5. Felhalmozási célú támogatások	11 680 000	14 480 000	11 680 000	14 480 000	11 680 000	14 480 000	11 680 000	14 480 000	11 680 000	14 480 000	14 480 000	11 957 562	***157 237 562***
6. Átvett pénzeszközök													***0***
7. Pénzmaradvány	194 753 412												***194 753 412***
8. Finanszírozási hitel	6 000 000	3 000 000	1 000 000	4 000 000	2 000 000		3 000 000	6 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	6 000 000	***40 000 000***
9. Ingatlan értékesítés						21 000 000				21 000 000			***42 000 000***
Bevételek összesen													**1 078 930 980**
II. **Kiadások**													
1. Önkormányzat működési kiadásai													
személyi jellegű kifiz., munkaadói járulékok	6 269 972	6 269 972	6 269 972	6 269 972	6 269 972	6 269 972	6 269 972	6 269 972	6 269 972	6 269 972	6 269 972	6 269 980	***75 239 672***
dologi kiadások	13 568 000	13 568 000	13 568 000	13 568 000	13 568 000	13 568 000	13 568 000	13 568 000	13 568 000	13 568 000	13 568 000	13 573 727	***162 821 727***
ellátottak pénzpeni juttatásai	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	***12 000 000***
2. Működési célra adott támogatások	24 386 000	24 386 000	24 386 000	24 386 000	24 386 000	24 386 000	24 386 000	24 386 000	24 386 000	24 386 000	24 386 000	24 391 493	***292 637 493***
3. Központi,irányítószervi támogatás folyósítása	11 060 000	11 060 000	11 060 000	11 060 000	11 060 000	11 060 000	11 060 000	11 060 000	11 060 000	11 060 000	11 060 000	11 061 112	***132 721 112***
4. Önkormányzat beruházási,felújítási kiadásai (felhalmozási célú kiadások		56 335 100		56 335 100		56 335 100		56 335 100		56 335 100		56 335 476	***338 010 976***
5. Hiteltörlesztések			16 375 000			16 375 000			16 375 000			16 375 000	***65 500 000***
6. Tartalékok													***0***
Kiadások összesen	56 283 972	112 619 072	72 658 972	112 619 072	56 283 972	128 994 072	56 283 972	112 619 072	72 658 972	112 619 072	56 283 972	129 006 788	**1 078 930 980**

4. melléklet a 16/2026. (IX. 18.) önkormányzati rendelethez

6. melléklet a 8/2026. (III. 20.) önkormányzati rendelethez

Sárosd Nagyközség Önkormányzata 2026. évi bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű bemutatása

BEVÉTELEK	
Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	**879 693 418**
1. Működési bevételek	**42 989 848**
2. Közhatalmi bevételek	**83 830 000**
2.1 Helyi adók	83 000 000
2.1.1 iparüzési adó	69 000 000
2.1.3 kommunális és földadó	14 000 000
2.3 Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bev.	830 000
3. Működési támogatások	**518 077 737**
Önkormányzatok működési támogatásai	449 538 117
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	68 539 620
4. Egyéb működési bevételek	**194 795 833**
4.1 Támogatás értékű működési bevételek	
4.2 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	
4.3 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel	194 753 412
4.4 Államháztartáson belüli megelőlegezések	42 421
5. Hitelfelvétel	**40 000 000**
II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	**199 237 562**
1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	**199 237 562**
1.1 Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	42 000 000
1.2 Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei	
1.3 Pénzügyi befektetések bevételei	
2. Felhalmozási támogatások	
2.1 Központosított előirányzatokból fejlesztési célúak	
2.2 Fejlesztési célú támogatások	157 237 562
3. Egyéb felhalmozási bevételek	
3.1 Támogatásértékű felhalmozási bevételek	
3.2 Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	
3.3 Értékpapír beváltás	
III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE	
IV. PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK	
1. Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások	
2. Egyéb pénzforgalmi nélküli bevételek	
B. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+II.+III.+IV.+V)	**1 078 930 980**

KIADÁSOK	
Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	**625 289 371**
1. Személyi juttatások	**66 065 038**
2. Munkaadókat terhelő járulékok	**9 174 634**
3. Dologi és egyéb folyó kiadások	**162 821 727**
4. Egyéb működési kiadások	**292 637 493**
4.1 Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson belülre	274 331 950
4.2 Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	16 533 333
4.3 Tartalék	
4.4 Elvonások, befizetések	1 772 210
5. Ellátottak pénzbeli juttatásai	**12 000 000**
6. Államháztartson belüli megelőlegezések folyósítása	17 090 479
7. Hitelek, kölcsönök törlesztése államháztartáson kívülre	65 500 000
II.FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	**453 641 609**
1. Beruházási kiadások ÁFÁ-val	**284 880 385**
2. Felújítási kiadások ÁFÁ-val	**53 130 591**
3. Egyéb felhalmozási kiadások	**115 630 633**
3.1 Finanszírozási kiadás	115 630 633
3.2 Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson belülre	
3.2 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás	
4. Felhalmozási kamatkiadások	
5. Felhalmozási céltartalékok	
III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA, TÖRLESZTÉSE	
IV. PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI KIADÁSOK	
1. Alap- és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások	
2. Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások	
A. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.+III.+IV.)	**1 078 930 980**

5. melléklet a 16/2026. (IX. 18.) önkormányzati rendelethez

7. melléklet a 8/2026. (III. 20.) önkorműnyzati rendelethez

Sárosd Nagyközség Önkormányzata 2026. évi bevételei és kiadásai kormányzati funkciók szerint

COFOG KÓD	Kormányzati funkció				1. Működési bevételek	2. Egyéb működési bevételek	3. Felhalmozási és tőke bevételek	4. Közhatalmi bevételk	5. Egyéb felhalmozási bevételek	6. Hitelfelvétel	7. Pénzmaradvány	Költségvetési bevételek összesen
Összesen:					**561 110 006**		**42 000 000**	**83 830 000**	**157 237 562**	**40 000 000**	**194 753 412**	**1 078 930 980**
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége				518 632 100		42 000 000	83 830 000		40 000 000	194 753 412	**879 215 512**
013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok				25 429 848							**25 429 848**
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek				17 048 058							**17 048 058**
062020	Településfejlesztési projektek és támogatásuk								157 237 562			**157 237 562**
COFOG KÓD	**Kormányzati funkció**	**1. Személyi juttatások**	**2. Munkaadókat terhelő járulékok**	**3. Dologi és egyéb folyó kiadások**	**4. Átadott pénzeszközök**	**5. Szociális juttatások**	**6. Beruházási kiadások ÁFÁ-val**	**7. Felújítási kiadások ÁFÁ-val**	**8. Finanszírozási kiadások**	**9. Felhalmozási célú pénzeszközátadás**	**9. Tartalék**	**Költségvetési kiadások összesen**
Összesen		**66 065 038**	**9 174 634**	**162 821 727**	**292 637 493**	**12 000 000**	**284 880 385**	**53 130 591**	**198 221 112**			**1 078 930 980**
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	26 789 780	5 450 522	9 654 600	276 104 160							**317 999 062**
013320	Köztemető fenntartás és működtetés			5 940 000								**5 940 000**
013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok			21 906 000			4 660 000					**26 566 000**
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek								115 630 633			**115 630 633**
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	5 164 800	335 712									
062020	Településfejlesztési projektek és támogatásuk						279 820 385	53 130 591				**332 950 976**
064010	Közvilágítás			12 594 758								**12 594 758**
066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	9 648 530	202 500	43 200 000	16 533 333							**69 584 363**
072111	Háziorvosi alapellátás	11 898 408	1 546 793	47 378 000			400 000					**61 223 201**
074031	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás			1 040 000								**1 040 000**

081030	Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése			1 467 000					17 090 479			**18 557 479**
082044	Könyvtári szolgáltatások			830 000								**830 000**
082091	Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	5 791 280	758 716	10 508 369			550 000					**17 608 365**
084031	Civil szervezetek működési támogatása			6 250 000								**6 250 000**
107055	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	5 272 240	685 391	880 000								**6 837 631**
047120	Piac	1 500 000	195 000	1 173 000								**2 868 000**
107060	Egyes szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások					12 000 000						**12 000 000**
900060	Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek								65 500 000			**65 500 000**

6. melléklet a 16/2026. (IX. 18.) önkormányzati rendelethez

8. melléklet a 8/2026. (III. 20.) önormányzati rendelethez

Sárosd Nagyközség Önkormányzat

2026. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámai (e F-ban)

BEVÉTELEK ROVATTÖRZS SZERINTI JOGCÍMEI		2026. év	2027.év	2028.év	2029.év
A. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I. + II.)		**844 135**	**886 342**	**930 659**	**977 192**
B 1	**Működési célú támogatások ÁHT-on belülről (B11+B12+B16)**	518 078	543 982	571 181	599 740
B 3	**Közhatalmi bevételek (B31+B34+B35+B36)**	83 830	88 022	92 423	97 044
B 4	**Működési bevételek (B402+B403+ ….+B411)**	42 990	45 140	47 396	49 766
I.	**Működési bevételek összesen (B1+B3+B4+B6)**	**644 898**	**677 143**	**711 000**	**746 550**
B 2	**Felhalmozási célú támogatások ÁHT-on belülről**	157 237	165 099	173 354	182 021
B 5	**Felhalmozási bevételek (B52)**	42 000	44 100	46 305	48 620
II. Felhalmozási bevételek összesen (B2+B5+B7)		**199 237**	**209 199**	**219 659**	**230 642**
B 8	**Finanszírozási bevételek (B811+B813+B814+B816+B817)**	234 796	264 391	277 610	291 490
B.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8)**	**234 796**	**264 391**	**277 610**	**291 490**
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (A + B)	**1 078 931**	**1 150 733**	**1 208 269**	**1 268 682**
KIADÁSOK ROVATTÖRZS SZERINTI JOGCÍMEI		**2026.év**	**2027.év**	**2028.év**	**2029.év**
A.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I.+ II.)**	**880 710**	**924 746**	**737 562**	**774 360**
K 1	**Személyi juttatások (K 11+ K12)**	66 065	69 368	72 837	76 478
K 2	**Munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájár.adó (K2-01+…K2-07)**	9 175	9 634	10 115	10 621
K 3	**Dologi kiadások (K31+K32+ K33+ K34 +K35)**	162 822	170 963	179 511	188 487
K 4	**Ellátottak pénzbeli juttatásai (K42+K48)**	12 000	12 600	72 433	76 055
K 5	**Egyéb működési célú támogatások (K502+….K513)**	292 637	307 269	322 632	338 764
I.	**Működési kiadások összesen (K1+…K5)**	**542 699**	**569 834**	**657 529**	**690 405**
K6	**Beruházások (K61+K62+K63+K64+K65+K66+K67)**	284 880	299 124	0	0
K 7	**Felújítások (K71+K72+K73+K74)**	53 131	55 788	72 433	76 055
K 8	**Egyéb felhalmozási célú kiadások (K86+K89)**	0	0	7 600	7 900
II.	**Felhalmozási kiadások összesen (K 6+K 7+K 8)**	**338 011**	**354 912**	**80 033**	**83 955**
K 9	**Finanszírozási kiadások (K 91)**	198 221	204 056	214 258	224 970

B. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K9)	**198 221**	**204 056**	**214 258**	**224 970**
KIADÁSOK ÖSSZESEN (A. + B.)	**1 078 931**	**1 128 802**	**951 820**	**999 330**

7. melléklet a 16/2026. (IX. 18.) önkormányzati rendelethez

9. melléklet a 8/2026. (III. 20.) önkormányzati rendelethez

SÁROSDI POLGÁRMESTERI HIVATAL BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

Bevételek rovattörzs szerinti jogcímei	
Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
Egyéb működési célú célú támogatások államháztartáson belülről (B16)	3 148 484
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	**3 148 484**
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	115 630 633
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B813)	2 791 555
Finanszírozási bevételek (B8)	**118 422 188**
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	**121 570 672**

Kiadások rovattörzs szerinti jogcímei	
Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	86 187 600
Normatív jutalmak (K1102)	1 620 000
Béren kívüli juttatások (K1107)	6 200 000
Közlekedési költségtérítés (K1109)	600 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	3 090 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	**97 697 600**
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	962 038
Külső személyi juttatások (K12)	**962 038**
Személyi juttatások (=14+18) (K1)	**98 659 638**
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	**12 855 713**
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	697 979
Készletbeszerzés (=21+22+23) (K31)	**697 979**
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	826 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	189 000
Kommunikációs szolgáltatások (=25+26) (K32)	**1 015 000**
Villamosenergia (K3311)	1 181 000
Gázszolgáltatás (K3312)	630 000
Víz (K3314)	142 000
Közüzemi díjak (K331)	*1 953 000*
Bérleti és lízing díjak (K333)	0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	945 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	290 000
Egyéb szolgáltatások (K337)	2 851 565
Szolgáltatási kiadások (=28+...+34) (K33)	**6 039 565**
Kiküldetések kiadásai (K341)	170 000
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37) (K34)	**170 000**
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	1 914 777

Egyéb dologi kiadások (K355)	18 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43) (K35)	**1 932 777**
Dologi kiadások (=24+27+35+38+44) (K3)	**9 855 321**
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	157 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	43 000
Beruházások (=72+...+78) (K6)	**200 000**
Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94) (K1-K8)	**121 570 672**
KIADÁSOK ÖSSZESEN	**121 570 672**