

Szajol Község Önkormányzata Képviselő-testületének

1/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről

[1] Szajol Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzati bevételek és kiadások meghatározása érdekében,

[2] az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja:

I. Fejezet

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Szajol Község Önkormányzat Képviselő-testületére és bizottságaira, az Önkormányzat által alapított és fenntartott költségvetési szervekre (továbbiakban: intézmények), az Önkormányzat központi kezelésű feladataira, továbbá mindazon magánszemélyekre, jogi személyekre és jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre, alapítványokra, közalapítványokra, gazdasági társaságokra, közhasznú társaságokra, amelyek az Önkormányzat költségvetésében szereplő előirányzatokból részesülnek.

II. Fejezet

Általános rendelkezések

2. §

(1) A Képviselő-testület a költségvetési rendelet címrendjét az alábbi (2)–(5) bekezdésekben foglaltak szerint állapítja meg.

(2) Az önállóan működő, gazdasági szervezettel nem rendelkező Szajoli Tiszavirág Óvoda és Harmatcsepp Bölcsőde intézmény az 1. melléklet szerint egy címet alkot. Kiemelt előirányzatokénti tagozódását az 1. melléklet, előirányzat csoportonkénti kiadásait és bevételeit a 2. melléklet tartalmazza.

(3) Az önállóan működő, gazdasági szervezettel nem rendelkező Szajoli Községi Ház és Könyvtár az 1. melléklet szerint egy címet alkot. Kiemelt előirányzatokénti tagozódását az 1. melléklet, előirányzat csoportonkénti kiadásait és bevételeit a 2. melléklet tartalmazza.

(4) Az önállóan működő, gazdasági szervezettel rendelkező Szajoli Polgármesteri Hivatal az 1. melléklet szerint egy címet alkot. Kiemelt előirányzatokénti tagozódását az 1. melléklet, előirányzat csoportonkénti kiadásait és bevételeit a 2. melléklet tartalmazza.

(5) Szajol Községi Önkormányzat intézményi költségvetési bevételei és kiadásai az 1. melléklet szerint egy címet alkot. Kiemelt előirányzatokénti tagozódását az 1. melléklet, előirányzat csoportonkénti kiadásait és bevételeit a 2. melléklet tartalmazza.

(6) Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait, kiemelt előirányazonként tagozódva, összevontan tartalmazza az 1. melléklet és a 2. melléklet.

III. Fejezet *A költségvetés bevételei és kiadásai*

3. §

- (1) A Képviselő-testület a Szajol Község Önkormányzatának együttes, 2026. évi költségvetésének
- a) költségvetési kiadási főösszegét 1.595.258.387 Ft-ban, intézményfinanszírozás nélküli kiadási főösszegét 1.140.798.546 Ft-ban, a működési célú kiadásokat 945.051.070 Ft-ban, ebből: a személyi jellegű kiadásokat 466.513.751 Ft-ban, a munkaadókat terhelő járulékokat 61.320.000 Ft-ban, a dologi jellegű kiadásokat 297.753.139 Ft-ban, ellátottak pénzbeli juttatásainak összegét 9.300.000 Ft-ban, egyéb működési célú kiadásokat 110.164.180 Ft-ban, ebből általános tartalék 34.970.161 Ft-ban, a felhalmozási célú kiadásokat 179.966.667 Ft-ban, ebből: beruházásokat 138.551.168 Ft-ban, felújításokat 41.415.499 Ft-ban, egyéb felhalmozási célú kiadásokat 0 Ft-ban, a finanszírozási kiadásokat 470.240.650 Ft-ban,
 - b) költségvetési bevételi főösszegét 1.595.258.387 Ft-ban, intézményfinanszírozás nélküli bevételi főösszegét 1.140.798.546 Ft-ban, a felhalmozási célú bevételt 0 Ft-ban, a működési célú bevételt 844.616.549 Ft-ban,
 - c) költségvetési hiányt/ többlet 0 Ft-ban,
 - d) pénzforgalom nélküli bevételt 0 Ft-ban,
 - e) költségvetési hiány/többlet pénzforgalom nélküli bevételekkel 0 Ft-ban,
 - f) finanszírozási műveleteket intézmény finanszírozás 454.459.841 Ft-ban,
 - g) kiadási és bevételi főösszegét 1.595.258.387 Ft-ban határozza meg.
 - h) Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, valamint a közfoglalkoztatottak létszámát, címenként a 9. melléklet szerint fogadja el a Képviselő-testület.

(2) Az Önkormányzat összevont és címenkénti költségvetési mérlegét az 1. melléklet, előirányazonkénti pénzforgalmi mérlegét, címenként, a 2. melléklet tartalmazza.

(3) A költségvetési évben létrejött bevételi többlet felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

(4) Az Önkormányzatnak tervezett pénzmaradványa nincs.

(5) Az Önkormányzat költségvetésében kötelező feladatok és államigazgatási feladatok ellátása szerepel.

Az Önkormányzat bevételei

4. §

A Képviselő-testület a 3. §-ban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti alábontását az 1. melléklet és a 2. melléklet szerint állapítja meg.

5. §

A Képviselő-testület a 3. §-ban megállapított bevételeket címenkénti bontásban, kiemelt előirányzatonként az 1. melléklet, címenkénti bevételeit előirányzat csoportos bontásban a 2. melléklet szerint állapítja meg.

6. §

A központi költségvetésből származó várható bevételeket a 10. melléklet tartalmazza.

Az Önkormányzat kiadásai

7. §

A Képviselő-testület 2026. évi költségvetés címenkénti kiadásait, kiemelt előirányzatonként az 1. melléklet, címenkénti kiadásait előirányzat csoportos bontásban a 2. melléklet szerint állapítja meg.

8. §

A Képviselő-testület Szajol Községi Önkormányzat költségvetésében szereplő felhalmozási jellegű kiadásait – ezen belül kiemelt előirányzatait – címenként az 1. melléklet szerint állapítja meg. A Felhalmozási kiadások részletes felsorolását a 7. melléklet tartalmazza. A költségvetési évben nem tervez olyan fejlesztéseket, melyek megvalósításához a 2011. évi CXCV. tv. szerinti adósságot keletkeztető ügylet válhat szükségessé.

9. §

A Képviselő-testület az Európai Unió-s és hazai támogatásból megvalósuló projektjeit a 11. melléklet szerint fogadja el. A folyamatban lévő projektek kiadási előirányzatait a költségvetési rendelet előirányzatai tartalmazzák.

10. §

A Képviselő-testület a közvetett támogatásokat az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

11. §

Képviselő-testület a szociális, jellegű ellátásokat a 8. melléklet szerint fogadja el.

Több éves kihatással járó feladatok és saját bevételek

12. §

(1) A Képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban a 4. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdés szerinti, a későbbi évekre jóváhagyott előirányzatokon belül a polgármester kötelezettséget vállalhat.

(3) A Képviselő-testület saját bevételeit a 4. melléklet szerint határozza meg.

IV. Fejezet
A 2026. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

13. §

- (1) A 2026/2027. nevelési évben az óvoda 4 csoporttal működik, heti 55 órás nyitvatartási idővel.
- (2) 2026. évben a bölcsőde 2 csoporttal működik.

14. §

Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat felhasználási ütemtervet a 3. melléklet szerint fogadja el a Képviselő-testület.

15. §

Az Önkormányzat a költségvetési évet követő három év várható előirányzatait, valamint a költségvetési év folyamatait és áthúzódó hatásait – a gazdasági előrejelzéseket figyelembe véve – a 6. melléklet szerint állapítja meg.

16. §

Az Önkormányzat Képviselő-testülete a költségvetési egyensúly megőrzése érdekében az alábbi intézkedéseket rendeli el:

- a) Az intézmények maradványának elszámolását a Képviselő-testület a zárszámadási rendelet megalkotásával egyidejűleg hagyja jóvá.
- b) E rendelet mellékleteiben meghatározott kiadási előirányzatok képviselő-testületi engedéllyel, többlet bevételek jóváhagyásával léphetők túl, azokra többletkötelezettség nem vállalható.
- c) Az intézmények vezetői, munkáltatói és bérgazdálkodási jogkörük gyakorlása során nem vállalhatnak olyan tartós kötelezettséget, amelyhez többlet-költségvetési támogatást igényelnének 2026. évre, illetve a következő évekre. Jutalom a személyi jellegű kiadások előirányzatának terhére, kizárólag többlet előirányzat igénylése nélkül fizethető.

17. §

- (1) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat költségvetéséből támogatja a civil szervezeteket, melynek összege 2026. évben 3.000.000.-Ft.
- (2) A támogatás odaítélése az alpolgármester felügyeletével történik. A támogatott szervezetek számára elszámolási kötelezettséget ír elő a részükre juttatott végleges támogatás rendeltetésszerű felhasználásáról. Az Önkormányzat jogosult ellenőrizni a támogatás felhasználását és annak elszámolását.

18. §

- (1) A 2024. évi XC. törvény alapján kapott felhatalmazás szerint a Szajoli Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselőkre vonatkozó illetményalapot 117.000.-Ft-ban állapítja meg a Képviselő-testület.
- (2) Köztisztviselők cafetéria kerete nettó 400.000.-Ft/fő/év.

(3) A fizetési számlához kapcsolódóan a bankszámla hozzájárulás mértéke 1.000.- Ft/hó/fő, az Önkormányzat és intézményeiben foglalkoztatott dolgozóinak (kivéve közfoglalkoztatottak és nyári diák munka programban keretében alkalmazottak).

(4) Az Önkormányzat kiegyensúlyozott gazdálkodása érdekében, 2026. január 1-től illetmény előleg nem adható.

19. §

(1) A Képviselő-testület az általa jóváhagyott költségvetési előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát az alábbiak szerint szabályozza:

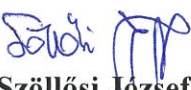
- a) Intézményi hatáskörben módosíthatók a kiemelt előirányzatokon belüli rész-előirányzatok. Az így módosított előirányzatokat tanúsítvány formájában kell bejelenteni.
- b) A kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítást a Képviselő-testület rendeletben engedélyezheti.
- c) A Képviselő-testület a polgármestert felhatalmazza a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításra, 1.000.000.-Ft összeghatárig.
- d) A tartalék előirányzat felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

(2) A Képviselő-testület a finanszírozási célú pénzügyi műveletekről határozatban dönt. A meghozott határozatban foglaltaknak megfelelő szerződés aláírására felhatalmazza a polgármestert és a gazdaságvevetőt.

20. §

Ez a rendelet 2026. február 12-én lép hatályba, rendelkezéseit 2026. január 1. napjától kell alkalmazni.

Szajol, 2026. február 12.


Szöllősi József
polgármester




Dr. Bartók László
jegyző

Indokolás

Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló

1/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

1.§-hoz

A rendelet hatályát tartalmazza. Az Önkormányzat és Intézményei minden nemű költségvetési eseményeire e rendelet előírásait kell alkalmazni.

2.§-hoz

Részletesen tartalmazza az Önkormányzat címrendjét.

3.§-hoz

Jogsabályi előírásnak megfelelően tartalmazza az Önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban. Itt kerül bemutatásra az általános tartalék összege, a költségvetési hiány összege és az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek engedélyezett létszáma.

4-6.§-okhoz

Ezen bekezdések tartalmazzák az Önkormányzat és Intézményei 2026. évi várható bevételeit.

7-11.§-okhoz

Ezen bekezdések tartalmazzák az Önkormányzat és Intézményei 2026. évi várható kiadásait.

12.§-hoz

Az Önkormányzat több éves kihatással járó feladatait és kötelezettségeit, valamint saját bevételét tartalmazza.

13.§-hoz

Az Önkormányzat által fenntartott és irányított oktatási, gyermekjóléti intézmény következő tanévében indítható csoportok számát tartalmazza.

14-18.§-okhoz

A 2026. év költségvetésének végrehajtási szabályait tartalmazza, az előirányzat felhasználási ütemtervet, a következő három év várható költségvetésének alakulását, a költségvetési egyensúly megőrzéséhez tartozó intézkedéseket, a non-profit szervezeteknek nyújtott támogatásra vonatkozó szabályokat, és a személyi juttatásokhoz kapcsolódó kifizetések szabályait.

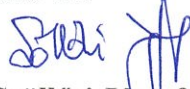
19.§-hoz

Az előirányzatok feletti rendelkezési jogköröket tartalmazza.

20.§-hoz

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

Szajol, 2026. február 12.


Szöllősi József
polgármester




Dr. Bartók László
jegyző

Hatásvizsgálati lap

Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló

1/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Tájékoztatás előzetes hatásvizsgálat eredményéről

I. Várható társadalmi hatások

A javaslatnak közvetlen társadalmi hatása nem várható, közvetett hatásként az Önkormányzati gazdálkodás stabilitása pozitívumként jelenhet meg a lakossági ellátások területén is.

II. Várható gazdasági, költségvetési hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtása megfelelő stabil gazdasági háttérrel biztosíthat az Önkormányzatnak és a lakosságnak is.

III. Várható környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

IV. Várható egészségügyi következmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának várható egészségügyi következményei nincsenek.

V. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A szabályozás további adminisztratív terheket nem jelent, alkalmazása során a meglévő adminisztratív kötelezettségek érdemben nem változnak.

VI. A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várhatókövetkezményei

A rendelet megalkotására a hatályos jogszabályi rendelkezések miatt volt szükség.

VII. A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A rendelet alkalmazása nem igényel többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

A rendelet-tervezet vonatkozásában az Európai Unió intézményeivel és tagállamaival egyeztetési kötelezettség nem áll fenn, nem tartozik az előzetes bejelentési kötelezettség alá tartozó jogszabályi tervezetek közé.

Szajol, 2026. február 12.

Szöllősi József
polgármester



Szajol Községi Önkormányzat 2026. évi mérlege
Költségvetési bevételek és kiadások kiemelt előirányzatok szerint

adatok Ft-ban

Sor-sz.	Megnevezés	Könyvtár	Óvoda és Bölcsőde	Polgármesteri Hivatal	Önkormányzat	Önkormányzat összesen
	BEVÉTELEK					
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	470 473 549	470 473 549
B2	Felhalmozási célú támogatások államh.belülről	0	0	0	5 185 817	5 185 817
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	320 000 000	320 000 000
B4	Működési bevételek	722 000	10 000	2 610 000	50 801 000	54 143 000
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
I.	Működési bevételek összesen	722 000	10 000	2 610 000	841 274 549	844 616 549
II.	Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	5 185 817	5 185 817
	Költségvetési bevételek összesen B1-B7	722 000	10 000	2 610 000	846 460 366	849 802 366
B8	Finanszírozási célú bevételek	27 896 000	234 478 550	193 811 000	289 270 471	745 456 021
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	28 618 000	234 488 550	196 421 000	1 135 730 837	1 595 258 387
	KIADÁSOK					
K1	Személyi juttatások	19 460 000	185 263 044	151 086 000	110 704 707	466 513 751
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális, Adó	2 531 000	23 679 000	19 700 000	15 410 000	61 320 000
K3	Dologi kiadások	5 618 000	24 022 506	24 365 000	243 747 633	297 753 139
K4	Települési támogatás	0	0	0	9 300 000	9 300 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	110 164 180	110 164 180
	K5-ből működési célú támogatás államh.belülre	0	0	0	3 000 000	3 000 000
	K5-ből működési célú támogatás államh.kivülre	0	0	0	4 000 000	4 000 000
	K5-ből Önkormányzat szolidaritási hozzájárulása	0	0	0	68 194 019	68 194 019
	K5-ből általános tartalék évközi többletjénre	0	0	0	34 970 161	34 970 161
	K5-ből céltartalék	0	0	0	0	0
K6	Beruházások	1 009 000	1 524 000	1 270 000	134 748 168	138 551 168
K7	Felújítások	0	0	0	41 415 499	41 415 499
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
I.	Működési kiadások összesen	27 609 000	232 964 550	195 151 000	489 326 520	945 051 070
II.	Felhalmozási kiadások összesen	1 009 000	1 524 000	1 270 000	176 163 667	179 966 667
	Költségvetési kiadások összesen	28 618 000	234 488 550	196 421 000	665 490 187	1 125 017 737
K9	Finanszírozási kiadások	0	0	0	470 240 650	470 240 650
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	28 618 000	234 488 550	196 421 000	1 135 730 837	1 595 258 387
	Költségvetési egyenleg	0	0	0	0	0
	- működési egyenleg	1 009 000	1 524 000	1 270 000	170 977 850	174 780 850
	-felhalmozási egyenleg	-1 009 000	-1 524 000	-1 270 000	-170 977 850	-174 780 850
	Költségvetési létszámkeret / teljes állásra	3	21	12	9	45

2026. évi költségvetési kiadások és bevételek intézményenként
előirányzat csoportok szerint

adatok Ft-ban

	Megnevezés	Rovat	Könyvtár	Óvoda és Bölcsőde	Polgármesteri Hivatal	Önkormányzat	Önkormányzat összesen
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	K1101	18 024 000	164 000 000	114 000 000	62 440 000	358 464 000
2	Normatív jutalmak (K1102)	K1102	1 400 000	6 186 044	9 000 000	3 000 000	19 586 044
3	Céljuttatás, projektpremium (K1103)	K1103	0	0	0	0	0
4	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	K1104	0	3 300 000	0	0	3 300 000
5	Végkielégítés (K1105)	K1105	0	0	0	0	0
6	Jubileumi jutalom (K1106)	K1106	0	4 325 000	9 600 000	0	13 925 000
7	Béren kívüli juttatások (K1107)	K1107	0	4 000 000	5 550 000	1 468 707	11 018 707
8	Ruházati költségtérítés (K1108)	K1108	0	0	100 000	0	100 000
9	Közlekedési költségtérítés (K1109)	K1109	0	1 620 000	300 000	0	1 920 000
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	K1110	0	0	1 200 000	0	1 200 000
11	Lakhatási támogatások (K1111)	K1111	0	0	0	0	0
12	Szociális támogatások (K1112)	K1112	0	0	300 000	0	300 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	K1113	36 000	652 000	6 336 000	2 096 000	9 120 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	K11	19 460 000	184 083 044	146 386 000	69 004 707	418 933 751
15	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	K121	0	0	0	29 980 000	29 980 000
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	K122	0	880 000	4 600 000	7 000 000	12 480 000
17	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	K123	0	300 000	100 000	4 720 000	5 120 000
18	Külső személyi juttatások (K12)	K12	0	1 180 000	4 700 000	41 700 000	47 580 000
19	Személyi juttatások (K1)	K1	19 460 000	185 263 044	151 086 000	110 704 707	466 513 751
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	K2	2 531 000	23 679 000	19 700 000	15 410 000	61 320 000
21	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	K311	200 000	180 000	600 000	20 000	1 000 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	K312	150 000	3 705 000	2 000 000	22 550 000	28 405 000
23	Árubeszerzés (K313)	K313	0	0	0	0	0
24	Készletbeszerzés (K31)	K31	350 000	3 885 000	2 600 000	22 570 000	29 405 000
25	Informálikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	K321	200 000	656 000	1 633 000	1 295 000	3 784 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	K322	130 000	215 000	1 225 000	290 000	1 860 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (K32)	K32	330 000	871 000	2 858 000	1 585 000	5 644 000
28	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	K3311	300 000	5 000 000	2 000 000	20 500 000	27 800 000
29	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	K3312	2 500 000	4 000 000	3 250 000	6 900 000	16 650 000
30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja (K3313)	K3313	0	0	0	0	0
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	K3314	200 000	2 000 000	400 000	3 050 000	5 650 000
32	Közüzem díjak (K331)	K331	3 000 000	11 000 000	5 650 000	30 450 000	50 100 000
33	Vásárolt ételmezés (K332)	K332	0	0	0	65 000 000	65 000 000
34	Bérelti és lízing díjak (K333)	K333	0	0	60 000	770 000	830 000
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	K334	100 000	236 506	200 000	20 270 000	20 806 506
36	Közvetített szolgáltatások (K335)	K335	10 000	35 000	30 000	6 425 000	6 500 000
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	K336	348 000	1 831 000	4 532 000	10 154 703	16 865 703
38	Egyéb szolgáltatások (K337)	K337	310 000	1 129 000	2 800 000	28 790 000	33 029 000
39	Szolgáltatási kiadások (K33)	K33	3 768 000	14 231 506	13 272 000	161 859 703	193 131 209
40	Kiküldetések kiadásai (K341)	K341	0	40 000	600 000	0	640 000
41	Reklám- és propagandakiadások (K342)	K342	0	0	0	4 904 000	4 904 000
42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	K34	0	40 000	600 000	4 904 000	5 544 000
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	K351	1 150 000	4 980 000	5 000 000	51 748 930	62 878 930
44	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	K352	0	0	0	0	0
45	Kamatkiadások (K353)	K353	0	0	0	0	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (K354)	K354	0	0	0	0	0
47	Egyéb dologi kiadások (K355)	K355	20 000	15 000	35 000	1 080 000	1 150 000
48	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	K35	1 170 000	4 995 000	5 035 000	52 828 930	64 028 930
49	Dologi kiadások (K3)	K3	5 618 000	24 022 506	24 365 000	243 747 633	297 753 139
50	Társadalombiztosítási ellátások (K41)	K41	0	0	0	0	0
51	Családi támogatások (K42)	K42	0	0	0	0	0
52	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések (K43)	K43	0	0	0	0	0
53	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások (K44)	K44	0	0	0	0	0
54	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások (K45)	K45	0	0	0	0	0
55	Lakhatással kapcsolatos ellátások (K46)	K46	0	0	0	0	0
56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	K47	0	0	0	0	0
57	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	K48	0	0	0	9 300 000	9 300 000
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	K4	0	0	0	9 300 000	9 300 000
59	Nemzetközi kötelezettségek (K501)	K501	0	0	0	0	0

60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	K5021	0	0	0	0	0
61	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései (K5022)	K5022	0	0	0	68 194 019	68 194 019
62	Egyéb elvonások, befizetések (K5023)	K5023	0	0	0	0	0
63	Elvonások és befizetések (K502)	K502	0	0	0	68 194 019	68 194 019
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre (K503)	K503	0	0	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre (K504)	K504	0	0	0	0	0
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (K505)	K505	0	0	0	0	0
67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	K506	0	0	0	3 000 000	3 000 000
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (K507)	K507	0	0	0	0	0
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K508)	K508	0	0	0	0	0
70	Árkiegészítések, ártámogatások (K509)	K509	0	0	0	0	0
71	Kamatátogatások (K510)	K510	0	0	0	0	0
72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak (K511)	K511	0	0	0	0	0
73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	K512	0	0	0	4 000 000	4 000 000
74	Tartalékok (K513)	K513	0	0	0	34 970 161	34 970 161
75	Egyéb működési célú kiadások (K5)	K5	0	0	0	110 164 180	110 164 180
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	K61	0	0	0	0	0
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	K62	0	0	0	85 600 921	85 600 921
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	K63	0	200 000	0	0	200 000
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	K64	950 000	1 000 000	1 000 000	20 510 000	23 460 000
80	Részesedések beszerzése (K65)	K65	0	0	0	0	0
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások (K66)	K66	0	0	0	0	0
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	K67	59 000	324 000	270 000	28 637 247	29 290 247
83	Beruházások (K6)	K6	1 009 000	1 524 000	1 270 000	134 748 168	138 551 168
84	Ingatlanok felújítása (K71)	K71	0	0	0	27 609 842	27 609 842
85	Informatikai eszközök felújítása (K72)	K72	0	0	0	0	0
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	K73	0	0	0	5 000 000	5 000 000
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	K74	0	0	0	8 805 657	8 805 657
88	Felújítások (K7)	K7	0	0	0	41 415 499	41 415 499
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre (K81)	K81	0	0	0	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre (K82)	K82	0	0	0	0	0
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (K83)	K83	0	0	0	0	0
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	K84	0	0	0	0	0
93	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (K85)	K85	0	0	0	0	0
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K86)	K86	0	0	0	0	0
95	Lakástámogatás (K87)	K87	0	0	0	0	0
96	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak (K88)	K88	0	0	0	0	0
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	K89	0	0	0	0	0
98	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	K8	0	0	0	0	0
99	Költségvetési kiadások (K1-K8)	K1-K8	28 618 000	234 488 550	196 421 000	665 490 187	1 125 017 737
100	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9111)	K9111	0	0	0	0	0
101	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9112)	K9112	0	0	0	0	0
102	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9113)	K9113	0	0	0	0	0
103	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (K911)	K911	0	0	0	0	0

104	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása (K9121)	K9121	0	0	0	0	0
105	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása (K9122)	K9122	0	0	0	0	0
106	Kincstárjegyek beváltása (K9123)	K9123	0	0	0	0	0
107	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása (K9124)	K9124	0	0	0	0	0
108	Belföldi kötvények beváltása (K9125)	K9125	0	0	0	0	0
109	Even túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása (K9126)	K9126	0	0	0	0	0
110	Belföldi értékpapírok kiadásai (K912)	K912	0	0	0	0	0
111	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása (K913)	K913	0	0	0	0	0
112	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	K914	0	0	0	15 780 809	15 780 809
113	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	K915	0	0	0	454 459 841	454 459 841
114	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése (K916)	K916	0	0	0	0	0
115	Pénzügyi lízing kiadásai (K917)	K917	0	0	0	0	0
116	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai (K918)	K918	0	0	0	0	0
117	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai (K9191)	K9191	0	0	0	0	0
118	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai (K9192)	K9192	0	0	0	0	0
119	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (K919)	K919	0	0	0	0	0
120	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	K91	0	0	0	470 240 650	470 240 650
121	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása (K921)	K921	0	0	0	0	0
122	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása (K922)	K922	0	0	0	0	0
123	Külföldi értékpapírok beváltása (K923)	K923	0	0	0	0	0
124	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek (K924)	K924	0	0	0	0	0
125	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek (K925)	K925	0	0	0	0	0
126	Külföldi finanszírozás kiadásai (K92)	K92	0	0	0	0	0
127	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai (K93)	K93	0	0	0	0	0
128	Váltókiadások (K94)	K94	0	0	0	0	0
129	Finanszírozási kiadások (K9)	K9	0	0	0	470 240 650	470 240 650
130	Kiadások összesen:	K1-K9	28 618 000	234 488 550	196 421 000	1 135 730 837	1 595 268 387
131	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	B111	0	0	0	148 855 852	148 855 852
132	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	B112	0	0	0	175 384 550	175 384 550
133	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	B1131	0	0	0	51 389 800	51 389 800
134	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	B1132	0	0	0	44 952 656	44 952 656
135	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	B113	0	0	0	96 342 456	96 342 456
136	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	B114	0	0	0	14 441 284	14 441 284
137	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	B115	0	0	0	0	0
138	Elszámolásból származó bevételek (B116)	B116	0	0	0	0	0
139	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	B11	0	0	0	435 024 142	435 024 142
140	Elvonások és befizetések bevételei (B12)	B12	0	0	0	0	0
141	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B13)	B13	0	0	0	0	0
142	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B14)	B14	0	0	0	0	0
143	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (B15)	B15	0	0	0	0	0
144	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	B16	0	0	0	35 449 407	35 449 407
145	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	B1	0	0	0	470 473 549	470 473 549
146	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	B21	0	0	0	0	0
147	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B22)	B22	0	0	0	0	0

148	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B23)	B23	0	0	0	0	0
149	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (B24)	B24	0	0	0	0	0
150	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	B25	0	0	0	5 185 817	5 185 817
151	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	B2	0	0	0	5 185 817	5 185 817
152	Magánszemélyek jövedelemadói (B311)	B311	0	0	0	0	0
153	Társaságok jövedelemadói (B312)	B312	0	0	0	0	0
154	Jövedelemadók (B31)	B31	0	0	0	0	0
155	Szociális hozzájárulási adó és járulékok (B32)	B32	0	0	0	0	0
156	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók (B33)	B33	0	0	0	0	0
157	Vagyoni típusú adók (B34)	B34	0	0	0	20 000 000	20 000 000
158	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	B351	0	0	0	300 000 000	300 000 000
159	Fogyasztási adók (B352)	B352	0	0	0	0	0
160	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók (B353)	B353	0	0	0	0	0
161	Gépjárműadók (B354)	B354	0	0	0	0	0
162	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)	B355	0	0	0	0	0
163	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	B35	0	0	0	300 000 000	300 000 000
164	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	B36	0	0	0	0	0
165	Közhatalmi bevételek (B3)	B3	0	0	0	320 000 000	320 000 000
166	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	B401	10 000	0	0	0	10 000
167	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	B402	700 000	0	2 600 000	15 000 000	18 300 000
168	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	B403	10 000	10 000	10 000	5 000 000	5 030 000
169	Tulajdonosi bevételek (B404)	B404	0	0	0	0	0
170	Ellátási díjak (B405)	B405	0	0	0	20 000 000	20 000 000
171	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	B406	0	0	0	10 801 000	10 801 000
172	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	B407	0	0	0	0	0
173	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek (B4081)	B4081	0	0	0	0	0
174	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	B4082	0	0	0	0	0
175	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	B408	0	0	0	0	0
176	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei (B4091)	B4091	0	0	0	0	0
177	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)	B4092	0	0	0	0	0
178	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)	B409	0	0	0	0	0
179	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	B410	0	0	0	0	0
180	Egyéb működési bevételek (B411)	B411	2 000	0	0	0	2 000
181	Működési bevételek (B4)	B4	722 000	10 000	2 610 000	50 801 000	54 143 000
182	Immateriális javak értékesítése (B51)	B51	0	0	0	0	0
183	Ingatlanok értékesítése (B52)	B52	0	0	0	0	0
184	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	B53	0	0	0	0	0
185	Részesedések értékesítése (B54)	B54	0	0	0	0	0
186	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek (B55)	B55	0	0	0	0	0
187	Felhalmozási bevételek (B5)	B5	0	0	0	0	0
188	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B61)	B61	0	0	0	0	0
189	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól (B62)	B62	0	0	0	0	0
190	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől (B63)	B63	0	0	0	0	0
191	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B64)	B64	0	0	0	0	0
192	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	B65	0	0	0	0	0
193	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	B6	0	0	0	0	0
194	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B71)	B71	0	0	0	0	0
195	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól (B72)	B72	0	0	0	0	0
196	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől (B73)	B73	0	0	0	0	0

197	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	B74	0	0	0	0	0
198	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	B75	0	0	0	0	0
199	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	B7	0	0	0	0	0
200	Költségvetési bevételek (B1-B7)	B1-B7	722 000	10 000	2 610 000	846 460 366	849 602 366
201	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8111)	B8111	0	0	0	0	0
202	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8112)	B8112	0	0	0	0	0
203	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8113)	B8113	0	0	0	0	0
204	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (B811)	B811	0	0	0	0	0
205	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B8121)	B8121	0	0	0	0	0
206	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása (B8122)	B8122	0	0	0	0	0
207	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B8123)	B8123	0	0	0	0	0
208	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása (B8124)	B8124	0	0	0	0	0
209	Belföldi értékpapírok bevételei (B812)	B812	0	0	0	0	0
210	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	B8131	613 906	502 107	609 696	289 270 471	290 996 180
211	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele (B8132)	B8132	0	0	0	0	0
212	Maradvány igénybevétele (B813)	B813	613 906	502 107	609 696	289 270 471	290 996 180
213	Allamháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	B814	0	0	0	0	0
214	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése (B815)	B815	0	0	0	0	0
215	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	B816	27 282 094	233 976 443	193 201 304	0	454 459 841
216	Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)	B817	0	0	0	0	0
217	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei (B818)	B818	0	0	0	0	0
218	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei (B8191)	B8191	0	0	0	0	0
219	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei (B8192)	B8192	0	0	0	0	0
220	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (B819)	B819	0	0	0	0	0
221	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	B81	27 896 000	234 478 550	193 811 000	289 270 471	745 456 021
222	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B821)	B821	0	0	0	0	0
223	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B822)	B822	0	0	0	0	0
224	Külföldi értékpapírok kibocsátása (B823)	B823	0	0	0	0	0
225	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől (B824)	B824	0	0	0	0	0
226	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől (B825)	B825	0	0	0	0	0
227	Külföldi finanszírozás bevételei (B82)	B82	0	0	0	0	0
228	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (B83)	B83	0	0	0	0	0
229	Váltóbevételek (B84)	B84	0	0	0	0	0
230	Finanszírozási bevételek (B8)	B8	27 896 000	234 478 550	193 811 000	289 270 471	745 456 021
231	Bevételek összesen: (B)	B1-B8	28 618 000	234 488 550	196 421 000	1 135 730 837	1 595 258 387
			0	0	0	0	0

Szajol Községi Önkormányzat 2026. évi előirányzat-felhasználási terv

Sor-sz.		Megnevezés	Jan.	Febr.	Márc.	Ápr.	Máj.	Jún.	Júl.	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
		Bevételek													
1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	39 206 129	39 206 129	39 206 129	39 206 129	39 206 129	39 206 129	39 206 129	39 206 129	39 206 129	39 206 129	39 206 129	39 206 129	470 473 549
2.		Felhalmozási célú támogatások										22 631 199			5 185 817
3.		Közhatalmi bevételek			160 000 000						160 000 000				320 000 000
4.		Működési bevételek	4 233 417	4 233 417	4 233 417	4 233 417	4 233 417	4 233 417	4 233 417	4 233 417	4 233 417	4 233 417	4 233 417	4 233 417	50 801 000
5.		Felhalmozási bevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.		Működési célú átvett pénzeszközök													
7.		Működési hitelek, kölcsönök													
8.		Finanszírozási bevételek	24 105 873	24 105 873	24 105 873	24 105 873	24 105 873	24 105 873	24 105 873	24 105 873	24 105 873	24 105 873	24 105 873	24 105 873	289 270 471
I.		Bevételek összesen	67 545 418	67 545 418	227 545 418	67 545 418	67 545 418	67 545 418	67 545 418	67 545 418	227 545 418	90 176 617	67 545 418	67 545 418	1 135 730 837
		Kiadások													
1.		Személyi juttatások	9 225 392	9 225 392	9 225 392	9 225 392	9 225 392	9 225 392	9 225 392	9 225 392	9 225 392	9 225 392	9 225 392	9 225 392	110 704 707
2.		Munkaadókat terhelő járulékok	1 284 167	1 284 167	1 284 167	1 284 167	1 284 167	1 284 167	1 284 167	1 284 167	1 284 167	1 284 167	1 284 167	1 284 167	15 410 000
3.		Dologi kiadások	20 312 303	20 312 303	20 312 303	20 312 303	20 312 303	20 312 303	20 312 303	20 312 303	20 312 303	20 312 303	20 312 303	20 312 303	243 747 633
4.		Települési támogatás	775 000	775 000	775 000	775 000	775 000	775 000	775 000	775 000	775 000	775 000	775 000	775 000	9 300 000
5.		Egyéb felhalmozási célú kiadás													
6.		Egyéb működési célú kiadás	9 180 348	9 180 348	9 180 348	9 180 348	9 180 348	9 180 348	9 180 348	9 180 348	9 180 348	9 180 348	9 180 348	9 180 348	110 164 180
7.		Beruházások	11 229 014	11 229 014	11 229 014	11 229 014	11 229 014	11 229 014	11 229 014	11 229 014	11 229 014	11 229 014	11 229 014	11 229 014	134 748 168
8.		Felújítások			36 415 499							5 000 000			41 415 499
9.		Egyéb felhalmozási célú kiadások													0
10.		Finanszírozási kiadások	39 186 721	39 186 721	39 186 721	39 186 721	39 186 721	39 186 721	39 186 721	39 186 721	39 186 721	39 186 721	39 186 721	39 186 721	470 240 650
II.		Kiadások összesen	91 192 945	91 192 945	127 608 444	91 192 945	91 192 945	91 192 945	91 192 945	91 192 945	91 192 945	96 192 945	91 192 945	91 192 945	1 135 730 837

Szajol Községi Önkormányzat
adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségei
több éves kihatással járó döntések

Ft-ban

Sor- sz.	Feladat	Összes kiadás	Ebből				
			Előző év végéig kifizetett	2026. évi	2027. évi	2028. évi	2029. évi
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
				számított fizetési kötelezettség			
1.		0	0	0	0	0	0
2.		0	0	0	0	0	0
3.		0	0	0	0	0	0
	Összesen:	0	0	0	0	0	0

Az Önkormányzat saját bevételei

Ft-ban

1	Helyi adók	320 000 000
2	Önkormányzati vagyon értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
3	Osztalék, hozam, koncessziós díj	
4	Tárgyi eszköz értékesítéséből származó bevétel	
5	Bírság, pótlék és díjbevételek	
6	Saját bevétel összesen	320 000 000

a közvetett támogatásokról

Adónem	Adózók száma (db)	Előírás (Ft)	Közvetett támogatás	
			adózók száma	kedvezmény összege (eFt)
Építményadó	11	20 000 000		
Helyi iparűzési adó	301	300 000 000		
Összesen:		320 000 000		

a következő három év tervezett előirányzatai

adatok Ft

Sor-sz.	Megnevezés	2027.	2028.	2029.
	BEVÉTELEK			
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	470 000 000	470 000 000	470 000 000
B2	Felhalmozási célú támogatások államh.belülről	0	0	0
B3	Közhatalmi bevételek	320 000 000	320 000 000	320 000 000
B4	Működési bevételek	50 000 000	50 000 000	50 000 000
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
I.	Működési bevételek összesen	840 000 000	840 000 000	840 000 000
II.	Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0
III.	Költségvetési bevételek összesen B1-B7	840 000 000	840 000 000	840 000 000
B8	Finanszírozási célú bevételek	169 000 000	169 000 000	169 000 000
IV.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 009 000 000	1 009 000 000	1 009 000 000
	KIADÁSOK			
K1	Személyi juttatások	115 000 000	115 000 000	115 000 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális. Adó	15 000 000	15 000 000	15 000 000
K3	Dologi kiadások	250 000 000	250 000 000	250 000 000
K4	Ellátottk pénzbeli juttatásai	9 000 000	9 000 000	9 000 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	100 000 000	100 000 000	100 000 000
	K5-ből általános tartalék évközi többlet igényre	30 000 000	30 000 000	30 000 000
	K5-ből céltartalék	0	0	0
K6	Beruházások	10 000 000	10 000 000	10 000 000
K7	Felújítások	10 000 000	10 000 000	10 000 000
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
I.	Működési kiadások összesen	489 000 000	489 000 000	489 000 000
II.	Felhalmozási kiadások összesen	20 000 000	20 000 000	20 000 000
III.	Költségvetési kiadások összesen	509 000 000	509 000 000	509 000 000
K9	Finanszírozási kiadások	500 000 000	500 000 000	500 000 000
IV.	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 009 000 000	1 009 000 000	1 009 000 000
	Költségvetési egyenleg	0	0	0
	- működési egyenleg	351 000 000	351 000 000	351 000 000
	-felhalmozási egyenleg	-20 000 000	-20 000 000	-20 000 000
	Költségvetési létszámkeret / teljes állásra	44	44	44

Szajol Községi Önkormányzat 2026. évi felhalmozási kiadásai

adatok Ft-ban

Megnevezés	2026. évi előirányzat	Áfa előirányzat	Összesen
Felújítási kiadások			
Szajol Községi Önkormányzat			
Ingatlan felújítások (utak, víziközmű)	10 000 000	2 700 000	12 700 000
Pályázat VJP járdafelújítás	17 079 842	4 611 557	21 691 399
Pályázat VJP napelemes lámpaoszlop	530 000	143 100	673 100
Egyéb tárgyi eszközök felújítása (víziközmű)	5 000 000	1 351 000	6 351 000
Felújítási kiadások összesen:	32 609 842	8 805 657	41 415 499
Beruházási kiadások			
Szajol Községi Önkormányzat			
Pályázat KTM kazánok	4 083 321	1 102 496	5 185 817
Köpcse településrész infrastrukturális fejlesztése	81 517 600	21 997 051	103 514 651
Köpcse településrész infrastrukturális fejlesztése eszközbeszerzés	12 510 000	3 377 700	15 887 700
Tárgyi eszköz beszerzés	8 000 000	2 160 000	10 160 000
Szajoli Polgármesteri Hivatal			
Tárgyi eszköz beszerzés	1 000 000	270 000	1 270 000
Szajoli Tiszavirág Óvoda és Harmatcsepp Bölcsőde			
Informatikai eszköz beszerzés	200 000	54 000	254 000
Tárgyi eszköz beszerzés	1 000 000	270 000	1 270 000
Szajoli Községi Ház és Könyvtár			
Tárgyi eszköz beszerzés (könyvek)	900 000	45 000	945 000
Tárgyi eszköz beszerzés	50 000	14 000	64 000
Beruházási kiadások összesen:	10 200 000	2 754 000	138 551 168
Felhalmozási kiadások összesen:	42 809 842	11 559 657	179 966 667

2026. évi szociális kiadások

adatok Ft-ban

	Megnevezés	Összeg
1.	Rendkívüli támogatás	2 200 000
2.	Elsőlakáshozjutók támogatása (12 x 300 eFt)	3 600 000
3.	Felsőoktatási intézményben tanulók támogatása	1 000 000
4.	Gyermekszületési támogatás	1 000 000
5.	Temetési támogatás	500 000
6.	Lakhatási támogatás	1 000 000
	Települési támogatás összesen:	9 300 000

**2026. évi létszámkeret gazdasági szervezettel rendelkező és nem rendelkező költségvetési szervenként
szervek esetében**

Szerv megnevezése	Jogviszony típusa fő	Létszám összesen /teljes létszámmra/ fő
I. Szajoli Tiszavirág Óvoda és Harmatcsepp Bölcsőde		
Óvodai nevelés		
óvónő	köznevelési foglalkoztatotti	8
óvoda titkár	köznevelési foglalkoztatotti	1
pedagógiai asszisztens	köznevelési foglalkoztatotti	3
óvodai dajka	köznevelési foglalkoztatotti	4
kisgyermeknevelő	közalkalmazotti	4
bölcsődei dajka	közalkalmazotti	1
Összesen:		21
közfoglalkoztatott	közfoglalkoztatási	0
II. Szajoli Községi Ház és Könyvtár		
művelődésszervező	munkaviszony	1
könyvtáros	munkaviszony	1
adminisztrátor	munkaviszony	1
Összesen:		3
közfoglalkoztatott	közfoglalkoztatási	0
III. Szajol Községi Önkormányzat		
polgármester	polgármesteri foglalkoztatási	1
Üzemeltetés		
karbantartók	közalkalmazotti	2
takarítók	közalkalmazotti	4
karbantartó	munkaviszony	1
pályázati ügyintéző	munkaviszony	1
Összesen:		9
közfoglalkoztatott	közfoglalkoztatási	12
diákmunkás (2026.07.01-2026.08.31. időszakban kéthetes váltásban összesen 16 fő)	munkaviszony	0,5
IV. Szajoli Polgármesteri Hivatal		
igazgatás	közszerológái (köztisztviselő)	6
penzügy	közszerológái (köztisztviselő)	6
Összesen:		12
közfoglalkoztatott	közfoglalkoztatási	0
V. Közfoglalkoztatás	közfoglalkoztatási	12
Önkormányzati létszám közfoglalkoztatottak nélkül		45
Önkormányzati létszám összesen: I+II+III+IV+V		57,5
ebből	közalkalmazotti	11
ebből	közfoglalkoztatási	12
ebből	köznevelési foglalkoztatotti	16
ebből	közszerológái (köztisztviselő)	12
ebből	munkaviszony	5,5
ebből	polgármesteri foglalkoztatási (főállású)	1

Szajoli Községi Önkormányzat
Költségvetési kapcsolatokból származó várható bevételek
2026. év

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint	A költségvetési törvény 21. § (3) bekezdése alapján módosított fajlagos összeg	Emelt fajlagos szerinti támogatás
1.1.1. Info 1	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	elismert hivatali létszám	9 280 000	10,59	98 275 200	9 761 000	103 368 990
1.1.1. Info 2	1.1.1.1 - Info 1 összegből az önkormányzatra jutó lakosságarányos támogatás	forint	0		98 275 200	0	103 368 990
1.1.1. Info 3	1.1.1.1 - Info 2 összegből az önkormányzatra jutó lakosságarányos támogatás kiegészítéssel növelt összege	forint	0		98 275 200	0	103 368 990
1.1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása (szekhelynel)	forint	9 280 000		98 275 200	9 761 000	103 368 990
1.1.2. Info	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása - kiegészítés előtt	hektár	26 000		10 043 800	26 000	10 043 800
1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	forint	0		10 043 800	0	10 043 800
1.1.3.	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	forint	0		13 835 000	0	13 835 000
1.1.4. Info	Településüzemeltetés - köztemető támogatása - kiegészítés előtt	forint	0		0	0	0
1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	forint	0		0	0	0
1.1.5. Info	Településüzemeltetés - közutak támogatása - kiegészítés előtt	forint			6 359 955		6 359 955
1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	forint			6 359 955		6 359 955
1.1.6. Info	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - kiegészítés előtt	lakos			10 816 400		10 816 400
1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	forint			10 816 400		10 816 400
1.1.7. Info	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - kiegészítés előtt	külterület lakos			96 900		96 900
1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	forint	2550		96 900	2 550	96 900
	Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás	őf			4 334 807		4 334 807
1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása				143 762 062		149 855 852

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint	Béremelés miatt módosított fajlagos összeg	Emelt fajlagos szerinti támogatás
1.2.1. Óvodaműködésének támogatása							
1.2.1.1.	Óvodaműködésének támogatása - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	őf	172 374	112,7	19 426 550	172 374	19 426 550
1.2.1.3.	Óvodaműködésének támogatása - üzemeltetési támogatás	forint			4 230 000		4 230 000
1.2.2. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok, átlagbér-alapú támogatása							
Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott							
1.2.2.1.	Pedagógusok átlagbér-alapú támogatása	őf	10 147 000	10,2	103 499 400	11 460 000	116 892 000
1.2.3. Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzéssel rendelkező segítőik munkájához adódó többletkiadásokhoz							
Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott							
Alapfokozatú végzettségű							
1.2.3.1.1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzéssel rendelkező segítőik kiegészítő támogatása	őf	869 000	1,5	1 303 500	956 000	1 434 000
Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítőik átlagbér-alapú támogatása							
Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott							
1.2.5.1.1.	pedagógus szakképzéssel nem rendelkező segítőik átlagbér-alapú támogatása	őf	5 268 000	6	31 608 000	5 567 000	33 402 000
1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	forint			160 067 450		175 384 550

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint	Béremelés miatt módosított fajlagos összeg	Emelt fajlagos szerinti támogatás
1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása							
Bölcsődei bértámogatás							
1.3.3.1.1.	Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	őf	10 297 000	1	10 297 000	11 312 000	11 312 000
1.3.3.1.2.	Bölcsődei diákok, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	őf	7 338 000	4	29 352 000	8 538 000	34 152 000
1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	forint			5 925 800		5 925 800
1.3.	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	forint			45 574 800		51 389 800

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint	Béremelés miatt módosított fajlagos összeg	Emelt fajlagos szerinti támogatás
1.4.1.1.	Intézményi gyermekkezelés - bértámogatás	őf	3 924 000	8,51	33 393 240	4 400 000	37 444 000
1.4.1.2.	Intézményi gyermekkezelés - üzemeltetési támogatás	forint	0		7 506 656	0	7 506 656
1.4.2.	Szünidei elkezelési támogatás	elkezelési adag	400	5	2 000	400	2 000
1.4.	A települési önkormányzatok gyermekkezelési feladatainak támogatása				40 901 896		44 952 656

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint	Béremelés miatt módosított fajlagos összeg	Emelt fajlagos szerinti támogatás
1.5.2.	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	forint	2213		8 548 819	2 213	8 548 819
	2026. évi bérindexkedések támogatása (korábbi 20%-os befizetéses, garantált bérminimum emelés)	forint			3 240 943		3 240 943
	2026. évi kulturális 15%-os illetményemelés összege	forint			2 651 522		2 651 522
1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	forint			14 441 284		14 441 284

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint	Béremelés miatt módosított fajlagos összeg	Emelt fajlagos szerinti támogatás
4.	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	forint			-61 867 108		-68 194 019

Költségvetési támogatás összesen:

435 024 142

Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás:

-68 194 019

Egyenleg:

366 830 123

Szajol Községi Önkormányzat EU-s támogatási keretből
2026. évben megvalósuló fejlesztések

Sorsz.	Intézkedés	Projekt címe (rövidítve)	Megítélt támogatás Ft	2025-ig lehívott előleg Ft	2025. december 31-ig kifizetések Ft	2026. évben várható kifizetés Ft
1.	TOP Plusz-1.2.1	Belterületi infrastruktúra fejlesztés Szajol Köpcse település részen	399 001 930	399 001 930	273 757 374	125 244 556
2.	TOP Plusz-2.1.1	Energetikai korszerűsítés Szajol településen	44 178 160	44 178 160	44 177 252	908
3.	TOP Plusz-1.2.3	Belterületi utak fejlesztése	55 000 000	55 000 000	55 000 000	0
4.	VJP 4034629059	Versenyképes Járások Program I. járdafelújítás	21 691 399	21 691 399	0	21 691 399
5.	VJP 4034620850	Versenyképes Járások Program I. napeleemes lámpaoszlop	939 800	939 800	266 700	673 100
6.	KTM 1005285732	Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium támogatása kazánok	5 185 817	5 185 817	0	5 185 817
	Összesen:					152 795 780