

ELŐTERJESZTÉS

Szentkozmadombja Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2026. február 9. napján tartandó soros, nyilvános képviselő-testületi ülésére

Tárgy: Szentkozmadombja Község Önkormányzatának 2026. évi költségvetése.
Előterjesztő: Nagyné Varga Klára polgármester
Előterjesztés készítője: Sente Hajnalka ügyintéző
Döntés módja: önkormányzati rendelet

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 24. §-ában foglaltak alapján a jegyző által elkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármesternek 2026. február 15. napjáig kell benyújtania a képviselő-testületnek. E törvényi kötelezettségnek eleget téve a mellékelt költségvetési rendelet-tervezetet terjesztem az Önkormányzat Képviselő-testülete elé.

A mellékelt rendelet-tervezet a vonatkozó jogszabályok által előírt szerkezetben és tartalommal került összeállításra.

Az Önkormányzat **kiadási és bevételi főösszege 51.536.833,- Ft összegben került a javaslatba.**

A bevételek részletezését a rendelet-tervezet 4. melléklete tartalmazza.

Központi költségvetésből származó bevételek:

- 1. I. A települési önkormányzatok működésének támogatása**
 - a.) önkormányzati hivatal támogatása**
 - b.) zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása:** a támogatás a települési önkormányzatot a zöldterületek és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakításához és fenntartásához kapcsolódóan a belterület nagysága alapján illeti meg.
 - c.) közvilágítás fenntartásának támogatása**
 - d.) köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok**
 - e.) közutak fenntartásának támogatása**
 - f.) kiegészítés:** a g.) pont szerinti támogatás összegét növeli, ha az önkormányzat bevétele alacsonyabb az elvártnál. Az elvárt bevétel a 2025. évi iparüzési adóalap 0,5%-át jelenti.
 - g.) egyéb önkormányzati feladatok támogatása:** a központi költségvetés támogatást biztosít a települési önkormányzatok számára (az 1000 fő lakosságszám alatti azon települések esetében, ahol az egy lakosra jutó adóerő-képesség nem éri el a 32.000 forintot, településenként 6.600.000 forint) a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban Möt.) 13.§-ában meghatározott egyes – az a)-b) pontokban nem nevesített – feladatok ellátására. Ezek: az igazgatással, településfejlesztéssel, településrendezéssel, településüzemeltetéssel, a helyi adóval, közbiztonsággal stb. kapcsolatos feladatok ellátásához.

2. III. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása

1. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása:

a. egyéb szociális feladatok támogatása: 1.012.400 forint

c. falugondnoki szolgálat: 6.759.000 forint

3. IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása: településenként legalább 2.270.000 forint.

Saját működésből származó bevételek

Saját működési bevétel között szerepel a törvény alapján, a helyi adórendeletben rögzített módon megállapított és kivetett helyi adó. Az iparüzési adó 100%-a az önkormányzatot illeti meg. Ezen felül ide tartozik az önkormányzat által kiszabott bírság és késedelmi pótlék.

Egyéb működési bevételek: eseti bérbeadás (terembér), vízhasználati díj, bankkamat, kerekítési bevétel valamint sírhelydíj alkotják.

Működésre átvett pénzeszközök:

A közfoglalkoztatás támogatására átvett összeg alkotja.

A **pénzforgalom nélküli bevételek** (előző évi várható pénzmaradvány) tervezett összege 12.104.045,- Ft. Ez az összeg az előzetes számítások alapján került be a költségvetésbe. A továbbiakban a zárszámadás keretében kerül pontosításra a pénzmaradvány jóváhagyásakor.

Kiadások:

Kiadások részletezését a rendelet-tervezet 5. melléklet tartalmazza.

Utak hidak karbantartására az utak karbantartásának költségeit terveztük. Ebben szerepel a Zalatárnok Község Önkormányzatával közösen birtokolt traktor kezelőjének megbízási díja és annak járulékai is.

Az önkormányzati igazgatás feladatnál a kiadásokat az alábbiak szerint terveztük meg:

- Személyi kiadások: polgármester, alpolgármester, képviselő tiszteletdíja, költségtérítése, építész megbízási díja.
- Munkaadókat terhelő befizetések: tiszteletdíjhoz kapcsolódó befizetési kötelezettség.
- Dologi kiadások: az elmúlt év teljesítését vettük figyelembe, ezeket emeltük meg a várható áremelkedés összegével. Csak olyan üzemeltetési, fenntartási kiadásokat terveztünk, amelyek a működéshez, illetve az állagmegóváshoz feltétlenül szükségesek.
- Felhalmozási kiadások: a faluház, illetve a Zalavíz Zrt. általi, a Zalatárnok-IV jelzésű vízhálózat felújítása folytatódik. Pályázati forrásból megújulnak a közvilágítási lámpák. Szükséges a játszótér rendbetétele.
- Non-profit szervezetek támogatása: azon társulatok esetében, amelyben az Önkormányzat tagsággal rendelkezik.

Zöldterület gazdálkodás szakfeladatnál: hajtó- és kenőanyag beszerzést, víz felhasználást, valamint anyagköltséget terveztük.

Közcélú foglalkoztatás: a foglalkoztatottak munkabére és a kapcsolódó költségek, munkaruha illetve védőital.

Köztemető fenntartásánál az áramdíj, vízdíj, üzemanyag vásárlás jelent kiadást.

Könyvtár és kultúra: közművelődési munkatárs bére, járulékai, cafetéria juttatás, ennek járulékai, új dokumentumok beszerzése, víz-, gáz- és áramköltségek illetve rendezvény költségeit tartalmazza.

A közvilágítás szakfeladatnál az áramdíj, karbantartás valamint az ÁFA jelentkezik kiadásként.

Falugondnoki szolgáltatás szakfeladaton a falugondnok bérét, cafetéria juttatást, ezek járulékait, biztosítási, karbantartási költségeket, illetve anyagköltséget terveztünk.

Szentkozmadombja Község Önkormányzatának Képviselő-testülete különböző feladatok ellátására Bocfölde, Zalatárnok és Gellénháza községek Önkormányzatainak, illetve a Közös Hivatalnak ad át működésre pénzt. Ezen felül kifizetésre kerül a LEADER Egyesület tagdíja.

Létalapként nyújtott szociális ellátások jogcímen az alábbi támogatást folyósítja az önkormányzat:

- lakáscélú támogatás.

Eseti pénzbeli ellátást az alábbi jogcímekre lebontva terveztük meg:

- önkormányzat által nyújtott pénzbeli szociális ellátás
- természetbeni juttatás.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló előterjesztést megvitatni, és **51.536.833,- Ft kiadási és bevételi** főösszeggel elfogadni szíveskedjen!

Szentkozmadombja, 2026. február 5.



Nagyné Varga Klára
Nagyné Varga Klára
polgármester

Előzetes hatásvizsgálat
a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján

A rendelet-tervezet címe: Szentkozmadombja Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2026. (II. ...) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről

Társadalmi-gazdasági hatása: nincs.

Költségvetési hatása: nincs

Környezeti, egészségi következményei: nincs

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: nincs

Egyéb hatása: nincs.

A rendelet megalkotásának szükségessége: A magasabb szintű jogszabályok előírása szerint kötelező a megalkotás.

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:
A rendeletalkotás elmaradása törvénysértő állapotot eredményezne.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

- **személyi:** rendelkezésre állnak.
- **szervezeti:** rendelkezésre állnak.
- **tárgyi:** rendelkezésre állnak.
- **pénzügyi:** rendelkezésre állnak.



INDOKOLÁS

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. § (1) bekezdése alapján

A rendelet tervezet általános indokolása:

Szentkozmadombja Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat 2026. évi gazdálkodásának megalapozása érdekében, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2)-(4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111.§-ában meghatározott feladatkörében eljárva Szentkozmadombja Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről és annak végrehajtási feladatairól rendelkezik.

A rendelet-tervezet részletes indokolása:

1.-2. § - hoz

Az önkormányzat 2026. évi költségvetésének összegeiről szóló rendelkezéseket tartalmaz.

3. § - hoz

Az önkormányzat 2026. évi költségvetésének szerkezetéről szóló rendelkezik

4-6. § - hoz

A költségvetés végrehajtását szabályozza.

7-8. §-hoz

Az előirányzat-változtatások hatásköri felosztását szabja meg.

9-10. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.


Salamon Henrietta
jegyző

**Szentkozmadombja Község Önkormányzata Képviselő - testületének
.../2026. (II. ...) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről**

TERVEZET

[1] Szentkozmadombja Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2026. évi gazdálkodásának megalapozása érdekében alkotja meg költségvetési rendeletét.

[2] Szentkozmadombja Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2)-(4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111.§-ában meghatározott feladatkörében eljárva Szentkozmadombja Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről és annak végrehajtási feladatairól a következőket rendeli el.

1. §

Az államháztartási törvény előírásai alapján Szentkozmadombja Község Önkormányzata Képviselő-testülete az alábbi címeket állapítja meg: Önkormányzat

I. Fejezet

A költségvetés bevételei és kiadásai, a költségvetési egyenleg

2. §

(1) A Szentkozmadombja Község Önkormányzata Képviselő-testülete (továbbiakban: Képviselő-testület) az Önkormányzat 2026. évi költségvetésének

a) bevételei, kiadási főösszegét	51.536.833,-Ft-ban
b) működési költségvetési bevételeit	46.736.233,-Ft-ban
c) felhalmozási költségvetési bevételeit	4.800.600,-Ft-ban
d) működési költségvetési kiadását	42.482.234,-Ft-ban
e) felhalmozási költségvetési kiadását	9.054.599,-Ft-ban

állapítja meg.

(2) Költségvetési egyenlegét (mely a tárgyévi költségvetési bevételek és tárgyévi költségvetési kiadások különbözetéből adódó, az előző évi költségvetési maradvány igénybevételevel finanszírozott költségvetési hiány) -12.104.045,-Ft-ban, működési költségvetési egyenlegét -7.850.046,-Ft-ban, felhalmozási költségvetési egyenlegét -4.253.999,-Ft-ban állapítja meg.

II. Fejezet

A költségvetés szerkezete

3. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi költségvetés **bevételi és kiadási előirányzatait** e rendelet 1. melléklete illetve 4. melléklete, és 2. melléklete illetve 5. melléklete szerint hagyja jóvá.

(2) A működési és felhalmozási célú bevételeket és kiadásokat bemutató **mérleget** a 3. melléklet tartalmazza.

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat 2026. évre engedélyezett **létszámadatait** a 6. mellékletben rögzítettek szerint hagyja jóvá.

(4) Az önkormányzat 2026. évi költségvetési előirányzatainak **felhasználási ütemtervét** a 7. melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzat költségvetési előirányzatainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontását a 8. melléklet mutatja be.

(6) Az önkormányzatnak több évet érintő pénzügyi kihatással járó döntése nincs, közvetett támogatás nyújtását nem tervezi, az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programot, feladatot (9. melléklet) nem tervez.

(7) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletbe nem bocsátkozik (10. melléklet).

(8) A tervezett felhalmozási kiadásokat részletesen a 11. melléklet tartalmazza.

III. Fejezet

A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. §

(1) Az önkormányzat költségvetésének felhasználását, a kiadási és bevételi előirányzatok teljesítését a rendelet 7. melléklete szerinti előirányzat-felhasználási ütemterv alapján rendeli végrehajtani. Az ütemterv szükség esetén módosítható.

(2) E rendelet 1. mellékletében és 2. mellékletében kimutatott bevételi előírások és kiadási lehetőségek előirányzatainak teljesítése a jogszabályok, az önkormányzat rendeletei és határozatai, az önkormányzat belső szabályzatai alapján történik.

(3) A költségvetés 1. mellékletében és 2. mellékletében kimutatott kiadási és bevételi előirányzatok részletezését az önkormányzat elemi költségvetésében kell rögzíteni.

5. §

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeit tartós betétben, értékpapírban helyezze el.

6. §

(1) Amennyiben a helyi önkormányzat elismert tartozásállománya eléri az önkormányzati rendelet éves eredeti előirányzatának 20%-át, és a tartozás időtartama a tartozás elismerését követő 60 napot meghaladja, a Képviselő-testület önkormányzati biztost jelöl ki.

(2) A jegyző haladéktalanul tájékoztatni köteles írásban a Képviselő-testületet, ha az (1) bekezdésben megjelölt feltételek bekövetkeznek.

IV. Fejezet

Az Önkormányzat előirányzat-változtatásainak hatásköri rendje

7. §

(1) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló rendeletét legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja.

(2) Az Önkormányzat költségvetésének végrehajtására, a beszámolás rendjére - a jelen rendeletében nem szabályozott kérdésekben - az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben leírtak az irányadók.

8. §

(1) A polgármester jogosult Szentkozmadombja Község Önkormányzata bevételeinek és kiadásainak módosítására, és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra, az önkormányzati rendelet éves eredeti előirányzatának 2 %-a erejéig. Az esetleges módosításokról a Képviselő-testületet utólag, a következő soros Képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatni.

(2) A polgármester saját hatáskörben, a Képviselő-testület előzetes hozzájárulása nélkül legfeljebb 500.000-Ft összegben vállalhat kötelezettséget.

V. Fejezet

Záró és hatályba léptető rendelkezések

9. §

E rendelet rendelkezéseit 2026. január 1-től kell alkalmazni.

10. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Nagyné Varga Klára
polgármester

Salamon Henrietta
jegyző

1. melléklet az .../2026. (II. ...) önkormányzati rendelethez
Szentkozmadombja Község Önkormányzat 2026. évi költségvetés bevételei

	Bevételek	Előirányzat Ft-ban		
		Terv	Módosított	Tény
	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II+III+IV)	34 632 188		
I.	Működési célú támogatások Áht.-on belülről (1+2+...+6)	29 349 138		
1.	Önkormányzatok működési támogatása	26 048 831		
	Település- üzemeléshez kapcsolódó feladatellátás	5 415 195		
	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000		
	Kiegészítés/Beszámítás	0		
	Szűnidei gyermekétkeztetés	0		
	Szociális ágazati pótlék	800 040		
	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 759 000		
	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	2 270 000		
	Polgármesteri illetmény támogatása	3 192 196		
	Egyéb szociális feladatok támogatása	1 012 400		
2.	Elvonások és befizetések bevételei			
3.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			
4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			
5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			
6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	3 300 307		
II.	Közhatalmi bevételek			
	Iparűzési adó	1 500 000		
	Egyéb bevételek	0		
	Bírságok, pótlékok	126 000		
	Összesen	1 626 000		
III.	Működési bevételek			
	Készletértékesítés	0		
	Vízhasználat	3 500 000		

1. melléklet az .../2026. (II. ...) önkormányzati rendelethez
Szentkozmadombja Község Önkormányzat 2026. évi költségvetés bevételei

Sírhelydíj	2 000	
Kerekítési bevétel	5 000	
Egyéb működési bevételek (Termbér)	150 000	
Kamatbevételek	50	
Összesen:	3 657 050	
IV. Működési célú átvett pénzeszközök	0	
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (V+VI+VII)	4 800 600	
V. Felhalmozási célú támogatások ÁHT.-on belülről	4 800 600	
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	
Felhasználási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	
Felhasználási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	
Felhasználási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	
Egyéb felhasználási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	4 800 600	
VI. Felhalmozási bevételek	0	
Immateriális javak értékesítése	0	
Ingatlanok értékesítése	0	
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	
Részesedések értékesítése	0	
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	

Szentkozmadombja Község Önkormányzat 2026. évi költségvetés bevételei
 1. melléklet az .../2026. (II. ...) önkormányzati rendelethez

MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (1+2+...+7)		12 104 045
1.	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátása, értékesítése, beváltása az eladási árban elismert kamat kivételével	0
2.	Hosszú lejáratú hitel felvétele	0
3.	Rövid lejáratú hitel felvétele	0
4.	Kölcsön felvétele	0
5.	Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése	0
6.	Költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány	12 104 045
7.	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása	0
FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (1+2+...+7)		0
1.	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátása, értékesítése, beváltása az eladási árban elismert kamat kivételével	0
2.	Hosszú lejáratú hitel felvétele	0
3.	Rövid lejáratú hitel felvétele	0
4.	Kölcsön felvétele	0
5.	Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése	0
6.	Költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány	0
7.	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		51 536 833
Irányító szervi támogatás miatti korrekció		
BEVÉTELEK MIINDÖSSZESEN		51 536 833

Kiadások	Előirányzat Ft-ban		
	Terv	Módosított	Tény
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I+II+...+V)	41 616 590		
I. Személyi juttatások	21 681 932		
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 576 864		
III. Dologi Kiadások	7 866 420		
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai	242 800		
V. Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)	9 248 574		
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (VI+VII+VIII)	9 054 599		
VI. Beruházások	0		
VII. Felújítások	9 054 599		
VIII. Egyéb felhalmozási kiadások	0		
MŰKÖDÉSI FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK (1+2+...+7)	0		
1. Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír vásárlása a vételárban elismert kamat kivételével	0		
2. Hosszú lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése	0		
3. Rövid lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése	0		
4. Kölcsön tőkeösszegének törlesztése	0		
5. Szabad pénzeszközök betétként való visszavonása	0		
6. Pénzügyi lízingbevevői félként a lízingszerződésben kikötött tőkerész törlesztésére teljesített kiadások	0		
7. Irányító szerve támogatásként folyósított támogatás kiutalása	0		
FELHALMOZÁSI FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK (1+2+...+7)	0		
1. Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír vásárlása a vételárban elismert kamat kivételével	0		
2. Hosszú lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése	0		
3. Rövid lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése	0		
4. Kölcsön tőkeösszegének törlesztése	0		
5. Szabad pénzeszközök betétként való visszavonása	0		
6. Pénzügyi lízingbevevői félként a lízingszerződésben kikötött tőkerész törlesztésére teljesített kiadások	0		
7. Irányító szerve támogatásként folyósított támogatás kiutalása	0		
KIADÁSOK ÖSSZESEN	50 671 189		
Irányító szerve támogatás miatti korrekció	865 644		
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	51 536 833		

3. melléklet az .../2026. (II. ...) önkormányzati rendelethez
Szentkozmadombja Község Önkormányzata 2026. évi összevont költségvetési mérlege

Ft

Bevétel	Összeg	Kiadás	Összeg
Működési költségvetési bevétel		Működési költségvetési kiadás	
Önkormányzat működési támogatása	26 048 831	Személyi juttatás	21 681 932
Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-on belülről	3 300 307	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 576 864
Közhatalmi bevételek	1 626 000	Dologi kiadás	7 866 420
Működési bevételek	3 657 050	Ebből működési célú kiadás	
Működési célú átvett pénzek	0	ebből: általános tartalék	
		céltartalék elnöki keret	
		céltartalék nemzetközi kapcsolatok koordinálása	
Működési költségvetési bevételek összesen	34 632 188	Ellátottak pénzbeli juttatása	242 800
		Egyéb működési célú támogatás (pénzeszköz átadás)	9 248 574
Működési költségvetési egyenleg	-7 850 046	Működési költségvetési kiadás összesen	41 616 590
Működési finanszírozási bevételek (irányító szervei támogatás korrekciójával)	0	Működési finanszírozási kiadások (irányító szervei támogatás korrekciójával)	865 644
Költségvetési maradvány	12 104 045	Értékpapír vásárlás	0
Működési bevétel összesen	46 736 233	Működési kiadás összesen	42 482 234
Felhalmozási költségvetési bevétel		Felhalmozási költségvetési kiadás	
Rövid lejáratú hitel felvétele		Beruházások	0
Költségvetési maradvány			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁHT-on belülről	4 800 600		
Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen	4 800 600	Felújítások	9 054 599
Felhalmozási finanszírozási bevételek (irányító szervei támogatás korrekciójával)		Egyéb felhalmozási kiadások	0
Felhalmozási bevétel összesen	4 800 600	Felhalmozási költségvetési kiadás összesen	9 054 599
		Felhalmozási finanszírozási kiadások (irányító szervei támogatás korrekciójával)	
Összes bevétel	51 536 833	Felhalmozási kiadás összesen	9 054 599
		Összes kiadás	51 536 833

4. melléklet az .../2026. (II. ...) önkormányzati rendelethez
Szentkozmadombja Község Önkormányzat 2026. évi költségvetés bevételei

Költségvetési támogatás	2026 évi terv
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	0
Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás	5 415 195
Zöldterület gazdálkodás	1 596 400
Közvilágítás	1 519 000
Köztetető fenntartása	424 320
Közutak fenntartásának támogatása	1 875 475
Egyéb kötelező önkormányzati támogatás	6 600 000
Kiegészítés	0
Szennyvíz ártalmatlanítása	0
Polgármester illetménykiegészítése	3 192 196
Egyéb szociális feladatok támogatása	1 012 400
Szociális ágazati pótlék	800 040
Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	6 759 000
Szünidei gyermekétkeztetés	0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak t.	2 270 000
<i>Osszesen:</i>	<i>26 048 831</i>
Atengedett központi adók	
Iparűzési adó	1 500 000
Egyéb bevétel	0
Pótlékok, bírságok	126 000
<i>Osszesen:</i>	<i>1 626 000</i>
Felhalmozási bevételek	
Magyar Falu Program	4 800 600
Tárgyi eszköz értékesítés	0
Zalavíz osztalék	0
LEADER pályázat	0
<i>Osszesen:</i>	<i>4 800 600</i>
Működési célra átvett pénzeszközök	
Háztartásoktól	0
NKA támogatás	0
NEAK támogatás	0
Közcélú foglalkoztatás	3 300 307
Zalatárnok elszámolás	0
<i>Osszesen:</i>	<i>3 300 307</i>
Működési bevételek	
Vízhasználat	3 500 000
Sírhelydíj	2 000
Kerekítési bevétel	5 000
Terembér	150 000
Készletértékesítés	0
kapott kamat	50
<i>Osszesen:</i>	<i>3 657 050</i>
Felhalmozási célra átvett pénzek	
Egyéb vállalkozástól	0
Vis maior	0
<i>Osszesen</i>	<i>0</i>
Pénzforgalmi bevételek összesen	39 432 788

4. melléklet az .../2026. (II. ...) önkormányzati rendelethez
Szentkozmadombja Község Önkormányzat 2026. évi költségvetés bevételei

Előző évi pénzmaradvány	12 104 045
Előző évi állami kiegészítése	0
Ertékpapír beváltás	0
Hitel felvétel	0
Bevételek összesen:	51 536 833

5. melléklet az .../2026. (II. ...) önkormányzati rendelethez
Kiadások részletesen

Kiadások	2026. évi terv
Utak, hidak felújítása	
Karbantartás	0
Egyéb szolgáltatás	0
Anyagköltség	600 000
Gépkezelő bruttó	54 000
Gépkezelő szocho	6 318
ÁFA	162 000
Összesen:	822 318
Önkormányzati igazgatás	
Polgármester tisztelet díja	5 483 100
Alpolgármester tiszteletdíja	1 861 200
Képviselő tiszteletdíja	720 000
Építész megbízási díja	396 000
Szociális hozzájárulási adó	1 094 688
Összesen:	9 554 988
Dologi kiadások	
Vásárolt élelmezés (Gyereketkeztetés)	0
Víz	35 000
Gáz	525 000
Villany	400 000
Telefon	0
Egyéb készlet	300 000
Szemétszállítás	20 000
Internet	81 000
Pénzügyi szolgáltatás	300 000
Egyéb szolgáltatás	489 000
Hungarikum pályázat	0
Biztosítás	200 000
Gyepmester	11 000
Belső ellenőrzés	80 000
Egyéb dologi kiadás	10 000
ÁFA	476 280
Összesen:	2 927 280
Felhalmozási kiadások	
Faluház felújítás	393 701
Vízmű felújítás	2 755 905
Játszótéa felújítás	200 000
Közvilágítás	3 780 000
ÁFA	1 924 993
Összesen:	9 054 599

5. melléklet az .../2026. (II. ...) önkormányzati rendelethez
Kiadások részletesen

Zöldterület gazdálkodás	
Növények	0
Hajtó és kenőanyag	72 000
Víz	15 000
Villany	0
Egyéb anyag	55 000
Karbantartás	0
Egyéb szolgáltatás	0
ÁFA	38 340
Összesen:	180 340
Szociális étkezés	
Vásárolt élelmezés	0
Áfa	0
Összesen:	0
Közcélú foglalkoztatás	
Közcélú foglalkoztatottak bére	3 873 600
Szociális hozzájárulási adó	251 784
Anyagköltség	100 000
ÁFA	27 000
Összesen:	4 252 384
Köztemető fenntartás	
Hajtó és kenőanyag	30 000
Egyéb anyag	0
Egyéb szolgáltatás	0
Közüzemi díjak	20 000
ÁFA	13 500
Összesen:	63 500
Könyvtár és kultúra	
Dokumentum vásárlás	10 000
Munkabér	2 536 992
Cafetéria	120 000
Járulék	363 409
Üzemeltetési anyag	40 000
Rendezvények	400 000
Gáz	0
ÁFA	119 300
Összesen:	3 589 701

5. melléklet az .../2026. (II. ...) önkormányzati rendelethez
Kiadások részletesen

Közvilágítás	
Villamos energia	1 750 000
Karbantartás	200 000
ÁFA	486 000
Összesen:	2 436 000
Falugondnok	
Bér	6 362 040
Útiköltség	120 000
Járulékok	860 665
Cafetéria	120 000
Telefon	50 000
Internet	20 000
Karbantartás	50 000
Üzemanyag	200 000
Biztosítás	35 000
Egyéb anyag	100 000
Egyéb szolgáltatás	100 000
ÁFA	136 000
Összesen:	8 153 705
Önkormányzatok elszámolásai	
Zalatárnok	100 000
Védőnői szolgálat	0
Háziorvosi szolgálat	100 000
Előző évi tartozás	0
TÁMASZ	59 200
Közös hivatal működésére	580 266
Gellénháza fogorvosi kör	50 000
Háziorvosi ügyeleti ellátás	0
Tartalék	8 426 908
Szennyvíz	0
Összesen:	9 216 374
Nonprofit szervezetek támogatása	
Közép-Zala Gyöngyszemei Vidékf.	22 200
Civil szervezet	10 000
Összesen:	32 200
Rendszeres pénzbeli ellátás	
Lakáscélú támogatás	120 000
Összesen:	120 000

5. melléklet az .../2026. (II. ...) önkormányzati rendelethez
Kiadások részletesen

Eseti pénzbeni ellátás	
Temetési segély	22 800
Átmeneti segély	100 000
Megbízási díj	35 000
Szállítási költség	110 000
Természetbeni juttatás	0
ÁFA	0
Összesen:	267 800
Pénzforgalmi kiadások összesen	50 671 189
Előleg visszafizetése	865 644
Értékpapír vásárlás	0
Kiadások mindösszesen:	51 536 833

Szentkozmadombja Község Önkormányzat 2026. évi engedélyezett létszáma

	Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	Részmunkaidőben foglalkoztatottak	Állományba nem tartozók	Közfoglalkoztatottak	Összesen
Szentkozmadombja Község Önkormányzat					
Képviselők			2		2
Tisztviselők			1		1
Összesen			3		3
Közalkalmazottak	1			1	2
Közfoglalkoztatottak				2	2
Mindösszesen	1	1	3	2	7

fő

7. melléklet az .../2026. (II. ...) önkormányzati rendelethez
Szentkozmadombja Község Önkormányzat 2026. évi költségvetés előirányzat felhasználási ütemterve

Önkormányzat Bevételi jogcímek	Ft-ban												
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	ÖSSZESEN
Önkormányzat működési támogatása	2170736	2170736	2170736	2170736	2170736	2170736	2170736	2170736	2170736	2170736	2170736	2170735	26048831
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	275026	275025	275026	275025	275025	275026	275025	275026	275025	275026	275026	275026	3300307
Közhatalmi bevételek			826000		50000				750000				1626000
Egyéb működési bevétel	1000	300000	1000	200000	576000	600000	800000	1000	800000	8000	270000	100050	3657050
Felhalmozási költségvetési bevétel					4800600								4800600
Finanszírozási bevétel	12104045												12104045
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	14550807	2745761	3272762	2645761	7872361	3045762	3245761	2446762	3995761	2453762	2715762	2545811	51536833
Kiadási jogcímek													
Személyi juttatás	1806828	1806828	1806827	1806828	1806828	1806827	1806828	1806828	1806827	1806828	1806828	1806827	21681932
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	214739	214739	214738	214739	214739	214738	214739	214739	214738	214739	214739	214738	2576864
Dologi kiadások	655535	655535	655535	655535	655535	655535	655535	655535	655535	655535	655535	655535	7866420
Irányító szerv alá tartozó költségvetési szerv támogatása													0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	10000	60000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	32800	60000	242800
Egyéb működési célú kiadások		59200	100000	32200		580266				50000		8426908	9248574
Felhalmozási költségvetési kiadások					4800600	254000	500000					3499999	9054599
Állami előleg visszafizetés	865644												865644
Általános takarék													0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	3552746	2796302	2787100	2719302	7487702	3521366	3187102	2687102	2687100	2737102	2709902	14664007	51536833
	10998061	10947520	11433182	11359641	11744300	11268696	11327355	11087015	12395676	12112336	12118196	0	0

Szentkozmadombja Község Önkormányzat 2026. évi költségvetés likviditási ütemterve

Önkormányzat		Ft-ban												
Bevételi jogcímek		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	ÖSSZESEN
Önkormányzat működési támogatása	2170736	2170736	2170736	2170736	2170736	2170736	2170736	2170736	2170736	2170736	2170736	2170736	2170735	26048831
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	275026	275025	275026	275025	275025	275026	275026	275025	275026	275025	275026	275026	275026	3300307
Közhatalmi bevételek			826000		50000				750000					1626000
Egyéb működési bevétel	1000	300000	1000	200000	576000	600000	800000	800000	1000	800000	8000	270000	100050	3657050
Felhalmozási költségvetési bevétel					4800600									4800600
Finanszírozási bevétel	12104045													12104045
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	14550807	2745761	3272762	2645761	7872361	3045762	3245761	2446762	3995761	2453762	2715762	2545811	2545811	51536833
Kiadási jogcímek		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	ÖSSZESEN
Személyi juttatás	1806828	1806828	1806827	1806828	1806828	1806828	1806827	1806828	1806828	1806827	1806828	1806828	1806827	21681932
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	214739	214739	214738	214739	214739	214738	214739	214739	214739	214738	214739	214739	214738	2576864
Dologi kiadások	655535	655535	655535	655535	655535	655535	655535	655535	655535	655535	655535	655535	655535	7866420
Irányító szerv alá tartozó költségvetési szerv támogatása														0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	10000	60000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000	32800	60000	242800
Egyéb működési célú kiadások		59200	100000	32200	580266						50000		8426908	9248574
Felhalmozási költségvetési kiadások					4800600	254000	500000						3499999	9054599
Állami előleg visszafizetés	865644													865644
Általános takarék														0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	3552746	2796302	2787100	2719302	7487702	3521366	3187102	2687102	2687102	2687100	2737102	2709902	14664007	51536833
	10998061	10947520	11433182	11359641	11744300	11268696	11327355	11087015	12395676	12112336	12118196	0	0	0

Szentkozmadombja Község Önkormányzat 2026. évi költségvetési bevételei és kiadásai kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok bontásban

	Bevételek	Eredeti előirányzat Ft-ban	Kiadások	Eredeti előirányzat Ft-ban	
KÖTELEZŐ FELADAT					
I.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	46 736 233	I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	42 482 234
1.	Működési célú támogatások Áht-on belülről	29 349 138	1.	Személyi juttatások	21 681 932
2.	Közhatalmi bevételek	1 626 000	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 576 864
3.	Működési bevételek	3 657 050	3.	Dologi kiadások	7 866 420
4.	Működési célú átvett pénzeszköz	0	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	242 800
5.	Költségvetési maradvány	12 104 045	5.	Egyéb működési célú kiadások tartalékok nélkül	821 666
6.	Értékpapír beváltás	0	6.	Finanszírozás	865 644
			7.	Tartalék	8 426 908
II.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	4 800 600	II.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	9 054 599
1.	Felhalmozási célú támogatások Áht-on belülről	4 800 600	1.	Beruházások	0
2.	Felhalmozási bevétel	0	2.	Felújítások	9 054 599
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0
4.	Költségvetési maradvány	0	4.	Általános tartalék	0
			5.	Céltartalék	0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	51 536 833		KIADÁSOK ÖSSZESEN	51 536 833

Szentkozmadombja Község Önkormányzat 2026. évi költségvetési bevételei és kiadásai kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok bontásában

	Bevételek	Eredeti előirányzat Ft-ban	Kiadások	Eredeti előirányzat Ft-ban
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT				
I.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	0	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	0
1.	Működési célú támogatások Áht-on belülről		1. Személyi juttatások	
2.	Közhatalmi bevételek		2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
3.	Működési bevételek		3. Dologi kiadások	
4.	Működési célú átvett pénzeszköz		4. Előirányzott pénzügyi műveletek juttatásai	
5.	Költségvetési maradvány		5. Egyéb működési célú kiadások tartalékok nélkül	
			6. Általános tartalék	
			7. Céltartalék (elnöki keret)	
II.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	0
1.	Felhalmozási célú támogatások Áht-on belülről		1. Beruházások	
2.	Felhalmozási bevétel		2. Felújítások	
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		3. Egyéb felhalmozási kiadások	
4.	Költségvetési maradvány		4. Általános tartalék	
			5. Céltartalék	
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	KIADÁSOK ÖSSZESEN	0

Szentkozmadombja Község Önkormányzat 2026. évi költségvetési bevételei és kiadásai kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok bontásában

	Bevételek	Eredeti előirányzat Ft-ban	Kiadások	Eredeti előirányzat Ft-ban
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADAT				
I.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	0	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	0
1.	Működési célú támogatások Áht-on belülről		1. Személyi juttatások	
2.	Közhatalmi bevételek		2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
3.	Működési bevételek		3. Dologi kiadások	
4.	Működési célú átvett pénzeszköz		4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	
5.	Költségvetési maradvány		5. Egyéb működési célú kiadások tartalékok nélkül	
			6. Általános tartalék	
			7. Céltartalék	
II.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	0
1.	Felhalmozási célú támogatások Áht-on belülről		1. Beruházások	
2.	Felhalmozási bevétel		2. Felújítások	
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		3. Egyéb felhalmozási kiadások	
4.	Költségvetési maradvány		4. Általános tartalék	
			5. Céltartalék	
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	KIADÁSOK ÖSSZESEN	0

Ft-ban

Projekt megnevezése	Projekt megvalósítás		A projekt összes költsége	Saját forrás	A projekt bevételeiből	
	kezdő időpontja	záró időpontja			2026. évi költségvetést érintő bevételek	2027. évi költségvetést érintő bevételek

10. melléklet az .../2026. (II. ...) önkormányzati rendelethez
 Az önkormányzat 2026. évi költségvetésében tervezett adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek és saját bevételek

Sorszám	Megnevezés	Előirányzatok éves bontásban					Össz:
		2 024	2 025	2 026	2 027	2028	
		Ft-ban					
	Kiadások						
1		0	0	0	0	0	0
2		0	0	0	0	0	0
	Kiadások összesen	0	0	0	0	0	0
	Bevételek						
1	helyi adó	1 964 565	1 704 801	1 500 000	1 000 000	1 000 000	7 169 366
2	tárgyi eszköz értékesítés	0	0	0	0	0	0
3	vagyron értékesítés	0	0	0	0	0	0
4	osztalék, hozam	0	0	0	0	0	0
5	bírság, pótlék	2 206	14 615	126 000	55 000	55 000	252 821
	Bevételek összesen:	1 966 771	1 719 416	1 626 000	1 055 000	1 055 000	7 422 187

Megnevezés	Tervezett kiadás (Ft)	
	Nettó	Bruttó
Vízmű felújítás	2 755 905	3 499 999
Faluház felújítás	393 701	500 000
Játszóter felújítás	200 000	254 000
Közvilágítás fejlesztés	3 780 000	4 800 600
		0
Összesen	7 129 606	9 054 599