Előterjesztés
Sóly Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2026. november 26. napján tartandó nyilvános, önálló ülésére

Tárgy: Sóly Község Önkormányzata 2026. évi költségvetésének II. módosítása
Előterjesztő: Ispán Krisztina polgármester
Az előterjesztés előkészítésében részt vett: Gáspár-Németh Dóra Noémi pénzügyi csoportvezető
Az előterjesztést megtárgyalta: Sóly Község Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága
A döntés meghozatala minősített többséget igényel.

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2026. évi költségvetésről szóló 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendeletet módosítani szükséges a költségvetési támogatások, támogatásértékű bevételek, működési bevételek bevételi előirányzatának változása, illetve a kiadások átcsoportosítása miatt.
Az államháztartásról szóló törvény évközi változása érinti a költségvetési rendelet mellékleteinek szerkezetét. Az Áht. 23.§ (5) bekezdés alapján a költségvetési rendelet részletesen bemutatja a tárgyévet megelőző év rendelkezésére álló tényadatának feltüntetése mellett azonos szerkezetben, átlátható módon és észszerű részletezettséggel a tárgyévi előirányzat-módosítások, előirányzat-átcsoportosítások összegszerű változásait, valamint annak – szükségességének oka szerinti – indokait és tervezett hatását is. Ennek megfelelően külön oszlopban kerül bemutatása a kiadások és a bevételek táblázatban az előző évi tényadat.

Képviselő-testületi hatáskörben javasolt előirányzat-módosítások:

Sóly Község Önkormányzata

1. A személyi juttatások, valamint a hozzákapcsolódó munkaadókat terhelő járulékok előirányzata 2.189.409 Ft-tal növekedett, ebből
   - 1.015.720 Ft a közfoglalkoztatási program keretein belül kapott támogatás 2026. évi része,
   - 747.549 Ft a hótolásra kötött megbízási szerződés díja,
   - 426.140 Ft a művelődési ház kifestésére kötött megbízási szerződés díja.

   Az előirányzat emellett 14.441.404 Ft-tal csökkent a 2026. évi póttámogatások összege miatt, tekintettel arra, hogy azok kiadási előirányzata az eredeti előirányzatok között már szerepelt. Az előirányzat-módosítást alátámasztó feljegyzést az előterjesztés melléklete tartalmazza.
   Átcsoportosításra került 424.104 Ft a Versenyképes Járások Program I. ütemében elnyert támogatás miatt.
2. A dologi kiadások előirányzatán belül 1.412.929 Ft összegben volt szükség átcsoportosításra. Ezek a következők voltak
   - e-mail-es rendszer szolgáltatás díja 147.625 Ft,
   - az épületben elvégzett villanyszerelési munkálatok díja 600.000 Ft,
   - a művelődési ház festési munkálataihoz kapcsolódó anyagköltség díja 133.567 Ft,
   - a közvilágítás díja 120.000 Ft,
   - a sólyi életerő út pályázathoz kapcsolódó kiadások 135.000 Ft,
   - a földhivatali díjak 36.991 Ft,
   - a laptop javítási díja 31.091 Ft.

   A védőnői kiadások eredeti előirányzatát a közvetített szolgáltatások sora tartalmazta, de a Veszprém Megyei Csolnoky Ferenc Kórház szerződés módosítása miatt ezeket a kiadásokat át kellett csoportosítani a dologi kiadásokon belül, melynek összege 208.655 Ft.
3. A dologi kiadások előirányzata 105.104 Ft-tal került megemelésre, ebből
   - 1.000 Ft a májusi felmérés alapján kapott póttámogatás összege,
   - 79.104 Ft a közfoglalkoztatási programban kapott támogatás az üzemeltetési eszközök beszerzéséhez,
   - 25.000 Ft a Sportweekend eseményen adott ajándékkosarak.
4. Az egyéb működési célú támogatások előirányzat sora 465.000 Ft-tal növekedett, ebből
   - 254.000 Ft az Élhető Települések szervezetének fizetett tagdíj,
   - 211.000 Ft a családsegítő szolgáltatásért fizetett támogatás összege.

5. A beruházások előirányzatán belül a 3.000.000 Ft-tal betervezett nonprofit kft. alapítása a 2026. évi költségvetésben nem valósul meg, így ebből az összegből az előirányzaton 2.951.518 Ft került átcsoportosításra a tételek között és 48.482 Ft pedig a felújítás előirányzatára került átcsoportosításra.
    - 1.100.000 Ft a KEHOP Plusz-2.2.1-25 kódszámú Zöld-kék infrastruktúra fejlesztések településeken nevezetű pályázat keretében elszámolt koncepciótervvel,
    - 509.679 Ft a Leader pályázat terhére elszámolni kívánt laptop beszerzéssel,
    - 119.970 Ft a Sportweekend pályázatban elszámolt kiadásokkal,
    - 155.602 Ft a közfoglalkoztatási program támogatásával,
    - 424.104 Ft a Versenyképes Járások Program II. ütemében elszámolt kiadásokkal,
    - 453.163 Ft az E.ON közvilágítás fejlesztés törlesztésével,
    - 189.000 Ft a koncepcióterv ÁFA összegével.
6. A felújítás előirányzata 737.463 Ft-tal került megemelésre, ebből
    - 363.194 Ft-tal egészült ki a TOP Plusz pályázatban elszámolt konyha vizesblokkjának felújítása
    - és 374.269 Ft-tal a Művelődési Ház padlócseréje.
7. A megelőlegezések előirányzata bevétel és kiadás oldalon egyaránt 41.967 Ft-tal került megemelésre a közfoglalkoztatási program keretein belül kapott támogatás előleg összegével.
8. Továbbá a bevételi előirányzatok összesen 1.221.426 Ft-tal emelkedtek. Ebből 1.000 Ft a májusi felmérés póttámogatása, 1.220.426 Ft a közfoglalkoztatási program támogatása.

A fenti módosítások eredményeként a költségvetési bevételek és a költségvetési kiadások előirányzata egyaránt 1.263.393 Ft-tal emelkedett, így az Önkormányzat 2026. évi költségvetési főösszege 164.659.984 Ft-ra módosult.

A tartalék változása:

- 2026. évi költségvetés: 18.145.113 Ft,
- 2026. évi költségvetés I. módosítása: 16.808.116 Ft,
- 2026. évi költségvetés II. módosítása: 29.446.556 Ft.

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és a rendelettervezet jóváhagyására.

Sóly, 2026. november 19.

Ispán Krisztina s.k.
polgármester

Általános indokolás

Sóly Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendeletének módosítására az állami támogatások, a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai, az előző évi elszámolások bevételei, a költségvetési maradvány bevonása, az intézményi működtetés biztosítása, a saját hatáskörben felhasznált előirányzatok, valamint a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások miatt van szükség.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz és a 2. §-hoz

A módosuló előirányzatokat tartalmazza.

A 3. §-hoz és az 1–16. melléklethez

A módosuló mellékleteket tartalmazza.

A 4. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

Hatásvizsgálati lap

Sóly Község Önkormányzata 2026. évi költségvetés módosításáról szóló rendelet tervezetéhez

1. Társadalmi hatások

A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A költségvetés nemzetgazdasági hatása az, hogy az államháztartás része, a különböző jogcímeken a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén. A költségvetési rendelet helyi gazdaságra kedvező hatású. A költségvetési rendeletbe foglalt szabályok szigorú betartásával, várhatóan az önkormányzat működése zavartalanul biztosítható.

3. Környezeti és egészségügyi hatások

Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló rendelet alkalmazása közvetlen környezeti és egészségügyi hatással nem jár.

4. Adminisztratív terheket befolyásoló és egyéb hatások

A rendelet elfogadása kapcsán az Önkormányzat számára külön adminisztratív terhek nem keletkeznek. A rendeletnek egyéb hatása nincs.

5. A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A költségvetési rendelet megalkotása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése alapján.

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

A rendelet megalkotásával kapcsolatban személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek teljesítésének igénye nem merült fel.

Sóly Község Önkormányzata Képviselő-testületének …/2026. (…..) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet módosításáról
(tervezet)

[1] Sóly Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről és az éves gazdálkodás egyes szabályairól szóló rendeletében a központi költségvetés által meghatározott feltételek alapján a folyamatos működőképesség fenntartása, a kötelező és önként vállalt feladatok magas színvonalú ellátása, a település kiegyensúlyozott gazdasági fejlődésének biztosítása, továbbá a költségvetési gazdálkodás átláthatóságának tiszteletben tartása és a közpénzek hatékony felhasználása érdekében rögzíti az önkormányzat pénzügyi gazdálkodási kereteit.

[2] Sóly Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 3. § (1)–(4) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület az önkormányzat és a költségvetési szervek együttes
a) költségvetési bevételi főösszegét 125 416 590 Ft-ban,
b) költségvetési kiadási főösszegét 163 997 162 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat és a költségvetési szervek együttes költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözeteként megállapított költségvetési hiány összegét 38 580 572 Ft-ban állapítja meg, melyből:
a) 57 125 780 Ft működési célú hiány és
b) 18 545 208 Ft felhalmozási célú többlet.

(3) A Képviselő-testület a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételeket az alábbiak szerint állapítja meg: az előző év költségvetési maradványának igénybevétele 38 580 572 Ft, melyből 57 125 780 Ft működési célú hiány és 18 545 208 Ft felhalmozási célú többlet.

(4) A Képviselő-testület az önkormányzat és a költségvetési szervek együttes 2026. évi költségvetési bevételi főösszegét központi irányító szervi támogatás nélkül 164 659 984 Ft bevétellel és 164 659 984 Ft kiadással állapítja meg.”

2. §

Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 4. § (1)–(3) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A képviselő-testület a 3. § (1) bekezdésében meghatározott kiadási főösszegen belül a kiemelt előirányzatokat a továbbiak szerint határozza meg:
a) működési célú költségvetési kiadások:
  aa) személyi juttatások 31 552 360 Ft,
  ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 3 918 864 Ft,
  ac) dologi kiadások 63 225 747 Ft,
  ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 1 500 000 Ft, és
  ae) egyéb működési célú kiadások 10 205 801 Ft,
b) felhalmozási célú költségvetési kiadások:
  ba) beruházások 21 294 371 Ft,
  bb) felújítások 2 853 463 Ft, és
  bc) egyéb felhalmozási kiadások 0 Ft,
c) finanszírozási célú kiadások: 662 822 Ft, melyből államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 662 822 Ft.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat és a költségvetési szervek együttes 2026. évi költségvetési létszámkeretét 9 főben határozza meg, amelyből: az önkormányzatnál foglalkoztatottak 9 fő,

(3) Az önkormányzat 2026. évi költségvetésében a tartalék összege 29 446 556 Ft, melyből
a) működési célú tartalék 26 146 556 Ft,
b) felhalmozási célú tartalék 3 300 000 Ft.”

3. §

(1) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

(13) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.

(14) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 14. melléklet lép.

(15) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 15. melléklet lép.

(16) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe a 16. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet 2026. november 28-án lép hatályba.

.....	.....
Ispán Krisztina	dr. Flőrich-Tóth Ágnes
polgármester	jegyző

Záradék:
Ezen rendelet 2026. november ….. napján lett kihirdetve.

.....
dr. Flőrich-Tóth Ágnes
jegyző

1. melléklet a .../2026.(....) önkormányzati rendelethez

Sóly Község Önkormányzata 2026. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatok szerinti bontásban

adatok Ft-ban

sor	Bevételi jogcím	2025. évi teljesítés	Sóly Község Önkormányzata		
			Eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	II. módosított előirányzat
	A	*B*	*C*	*D*	*E*
1	B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	36 185 720	16 579 517	54 879 278	55 945 102
2	B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	22 391 511	0	6 537 440	6 693 042
3	B3 Közhatalmi bevételek	16 321 222	12 920 000	12 950 000	12 950 000
4	B4 Működési bevételek	4 016 681	10 420 100	13 648 446	13 648 446
5	B5 Felhalmozási bevételek	12 248 819	36 000 000	36 000 000	36 000 000
6	B6 Működési célú átvett pénzeszközök	1 503 837	180 000	180 000	180 000
7	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
8	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**92 667 790**	**76 099 617**	**124 195 164**	**125 416 590**
9	B8 Finanszírozási bevételek	28 073 823	39 201 427	39 201 427	39 243 394
10	B813 Előző évi maradvány	28 073 823	39 201 427	39 201 427	39 201 427
11	B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	41 967
12	**BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN**	**120 741 613**	**115 301 044**	**163 396 591**	**164 659 984**

2. melléklet a .../2026.(....) önkormányzati rendelethez

Sóly Község Önkormányzata 2026. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatok szerinti bontásban

adatok Ft-ban

sor	Kiadási jogcím	2025. évi teljesítés	Sóly Község Önkormányzata		
			Eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	II. módosított előirányzat
	A	*B*	*C*	*D*	*E*
1	K1 Személyi juttatások	26 640 366	26 782 563	42 346 459	31 552 360
2	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 471 648	3 777 557	5 800 864	3 918 864
3	K3 Dologi kiadások	19 751 135	39 417 198	63 120 643	63 225 747
4	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	858 111	1 500 000	1 500 000	1 500 000
5	K5 Egyéb működési célú kiadások	6 403 386	8 878 345	9 740 801	10 205 801
6	Tartalék		18 145 113	16 808 116	29 446 556
7	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI**	**58 124 646**	**98 500 776**	**139 316 883**	**139 849 328**
8	K6 Beruházások	1 427 749	15 279 413	21 342 853	21 294 371
9	K7 Felújítások	21 908 878	900 000	2 116 000	2 853 463
10	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
11	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI**	**23 336 627**	**16 179 413**	**23 458 853**	**24 147 834**
12	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**81 461 273**	**114 680 189**	**162 775 736**	**163 997 162**
13	K9 Finanszírozási kiadások	699 768	620 855	620 855	662 822
14	K914 Államháztartási megelőlegezés visszafizetése	699 768	620 855	620 855	662 822
15	**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**82 161 041**	**115 301 044**	**163 396 591**	**164 659 984**

Sóly Község Önkormányzata 2026. évi működési célú bevételei

adatok Ft-ban

sor	Működési bevételek	Sóly Község Önkormányzata		
		Eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	II. módosított előirányzat
	A	*B*	*C*	*D*
1	**B11 Önkormányzatok működési támogatásai**	**15 521 385**	**24 620 004**	**24 621 004**
2	B111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	11 028 760	18 023 861	18 024 861
3	B112 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
4	B1131 Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	2 222 625	2 222 625	2 222 625
5	B1132 Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása			
6	B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	4 373 518	4 373 518
7	B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások			
8	B116 Elszámolásból származó bevételek			
9	**B12 Elvonások és befizetések bevételei**			
10	**B13 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről**			
11	**B14 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről**			
12	**B15 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről**			
13	**B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről**	**1 058 132**	**30 259 274**	**31 324 098**
14	**B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**16 579 517**	**54 879 278**	**55 945 102**
15	B401 Készletértékesítés ellenértéke			
16	B402 Szolgáltatások ellenértéke	550 000	3 778 346	3 778 346
17	B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	100 000	100 000	100 000
18	B404 Tulajdonosi bevételek			
19	B405 Ellátási díjak			
20	B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	9 720 000	9 720 000	9 720 000
21	B407 Általános forgalmi adó visszatérítése			
22	B408 Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	100	100	100
23	B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
24	B410 Biztosító által fizetett kártérítés			
25	B411 Egyéb működési bevételek	50 000	50 000	50 000
26	**B4 Működési bevételek**	**10 420 100**	**13 648 446**	**13 648 446**
27	B61 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			
28	B62 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól			
29	B63 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi			
30	B64 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
31	B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	180 000	180 000	180 000
32	**B6 Működési célú átvett pénzeszközök**	**180 000**	**180 000**	**180 000**
33	**Működési célú bevételek mindösszesen**	**27 179 617**	**68 707 724**	**69 773 548**

4. melléklet a .../2026.(....) önkormányzati rendelethez

Sóly Község Önkormányzata 2026. évi felhalmozási célú bevételei

adatok Ft-ban

sor	Felhalmozási bevételek	Sóly Község Önkormányzata		
		Eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	II. módosított előirányzat
	A	*B*	*C*	*D*
1	B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
2	B22 Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			
3	B23 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			
4	B24 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			
5	B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	6 537 440	6 693 042
6	**B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**6 537 440**	**6 693 042**
7	B51 Immateriális javak értékesítése			
8	B52 Ingatlanok értékesítése	36 000 000	36 000 000	36 000 000
9	B53 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
10	B54 Részesedések értékesítése			
11	B55 Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
12	**B5 Felhalmozási bevételek**	**36 000 000**	**36 000 000**	**36 000 000**
13	B71 Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			
14	B72 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól			
15	B73 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi			
16	B74 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
17	B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
18	**B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**	**0**
19	**Felhalmozási célú bevételek mindösszesen**	**36 000 000**	**42 537 440**	**42 693 042**

5. melléklet a .../2026.(....) önkormányzati rendelethez

Sóly Község Önkormányzata 2026. évi helyi adó bevételei

adatok Ft-ban

sor	Helyi adóbevételek	Eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	II. módosított előirányzat
	A	*B*	*C*	*C*
1	**B34 Vagyoni típusú adók**	**1 950 000**	**1 950 000**	**1 950 000**
2	Építményadó	1 800 000	1 800 000	1 800 000
3	Telek adó	150 000	150 000	150 000
4	**B35 Termékek és szolgáltatások adói**	**10 700 000**	**10 700 000**	**10 700 000**
5	B351 Értékesítési és forgalmi adók	10 500 000	10 500 000	10 500 000
6	B352 Fogyasztási adók			
7	B353 Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók			
8	B354 Gépjárműadók			
9	B355 Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	200 000	200 000	200 000
10	**B36 Egyéb közhatalmi bevételek**	**270 000**	**300 000**	**300 000**
11	Bírságok			
12	Pótlékok	270 000	300 000	300 000
13	Illetékek			
14	Talajterhelés			
15	Idegenbevétel			
16	**Helyi adók összesen**	**12 920 000**	**12 950 000**	**12 950 000**

6. melléklet a .../2026.(....) önkormányzati rendelethez

Sóly Község Önkormányzata 2026. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatok szerinti bontásban

adatok Ft-ban

sor	Kiadási jogcím	Sóly Község Önkormányzata		
		Eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	II. módosított előirányzat
	A	*B*	*C*	*D*
1	**K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai**	**7 763 212**	**17 136 753**	**11 491 419**
2	K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek	7 727 212	16 942 586	11 297 252
3	K1102 Normatív jutalmak			
4	K1103 Céljuttatás, projektprémium			
5	K1104 Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat			
6	K1105 Végkielégítés			
7	K1106 Jubileumi jutalom			
8	K1107 Béren kívüli juttatások			
9	K1108 Ruházati költségtérítés			
10	K1109 Közlekedési költségtérítés	0	76 000	76 000
11	K1110 Egyéb költségtérítések			
12	K1111 Lakhatási támogatások			
13	K1112 Szociális támogatások			
14	K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	36 000	118 167	118 167
15	**K12 Külső személyi juttatások**	**19 019 351**	**25 209 706**	**20 060 941**
16	K121 Választott tisztségviselők juttatásai	17 124 600	23 314 955	17 124 600
17	K122 Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett	694 751	694 751	1 823 803
18	K123 Egyéb külső személyi juttatások	1 200 000	1 200 000	1 112 538
19	**K1 Személyi juttatások**	**26 782 563**	**42 346 459**	**31 552 360**
20	**K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**3 777 557**	**5 800 864**	**3 918 864**
21	**K31 Készletbeszerzés**	**2 601 000**	**2 891 078**	**3 228 309**
22	K311 Szakmai anyagok beszerzése	50 000	50 000	0
23	K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 551 000	2 841 078	3 228 309
24	K313 Árubeszerzés			
25	**K32 Kommunikációs szolgáltatások**	**700 000**	**847 625**	**967 378**
26	K321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele	650 000	797 625	917 378
27	K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	50 000	50 000	50 000
28	**K33 Szolgáltatási kiadások**	**19 760 000**	**38 224 606**	**37 800 295**
29	K331 Közüzemi díjak	3 300 000	3 300 000	3 432 045
30	K332 Vásárolt élelmezés			
31	K333 Bérleti és lízing díjak	145 000	2 325 800	2 325 800
32	K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	894 000	1 667 200	2 267 200
33	K335 Közvetített szolgáltatások	280 000	280 000	124 686
34	K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	2 160 000	2 160 000	2 160 000
35	K337 Egyéb szolgáltatások	12 981 000	28 491 606	27 490 564
36	**K34 Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások**	**0**	**15000**	**15000**
37	K341 Kiküldetések kiadásai		15 000	15 000
38	K342 Reklám- és propagandakiadások			
39	**K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**	**16 356 198**	**21 142 334**	**21 214 765**
40	K351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	5 931 198	10 942 793	10 953 233
41	K352 Fizetendő általános forgalmi adó	9 720 000	9 720 000	9 720 000
42	K353 Kamatkiadások	260 000	260 000	260 000
43	K354 Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai			
44	K355 Egyéb dologi kiadások	445 000	219 541	281 532
45	**K3 Dologi kiadások**	**39 417 198**	**63 120 643**	**63 225 747**
46	**K1-K3 Kiadások mindösszesen**	**69 977 318**	**111 267 966**	**98 696 971**

7. melléklet a .../2026.(....) önkormányzati rendelethez

Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások

adatok Ft-ban

sor	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	Eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	II. módosított előirányzat
	A	*B*	*C*	*D*
1	K4431 Ápolási díj			
2	K44310 Gyermekek otthongondozási díjának kiadásai *[Szoctv. 38. §]*			
3	K4432 Fogyatékossági támogatás, vakok személyi járadékának kiadásai			
4	K4433 Mozgáskorlátozottak szerzési és átalakítási támogatásának kiadásai			
5	K4434 Megváltozott munkaképességűek, egészségkárosodottak kereset-kiegészítésének kiadásai			
6	K4435 Közgyógyellátás kiadásai *[Szoc.tv. 50.§ (1) és (2) bek.]*			
7	K4436 Cukorbetegek támogatásának kiadásai			
8	K4437 Egészségügyi szolgáltatási jogosultságra való jogosultság szociális rászorultság alapján *[Szoc.tv. 54.§]*			
9	K4438 Kivételes rokkantsági ellátás *[2011. évi CXCI. tv. 13/A. §-a]*			
10	K4439 Tartós ápolást végzők időskori támogatásának kiadásai			
11	**K44 Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások**	**0**	**0**	**0**
12	K4531 Nemzeti Foglalkoztatási Alapból folyósított foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos passzív ellátások kiadásai			
13	K4532 Korhatár előtti ellátás, fegyveres testületek volt tagjainak szolgálati járandóság kiadásai			
14	K4534 Átmeneti bányászjáradék kiadásai			
15	K4535 Szénjárandóság pénzbeli megváltásának kiadásai			
16	K4536 Mecseki bányászatban munkát végzők kereset-kiegészítésének kiadásai			
17	K4537 Mezőgazdasági járadék kiadásai			
18	K4538 Foglalkoztatást helyettesítő támogatás kiadásai *[Szoc.tv. 35.§ (1)]*			
19	K4539 Polgármesterek korhatár előtti ellátásának kiadásai			
20	**K45 Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások**	**0**	**0**	**0**
21	K4631 Lakossági energiaköltségekhez hozzájárulás kiadásai			
22	K4632 Lakbértámogatás			
23	**K46 Lakhatással kapcsolatos ellátások**	**0**	**0**	**0**
24	K4731 Állami gondozottak pénzbeli juttatásainak kiadásai			
25	K4732 Oktatásban részt vevők pénzbeli juttatásainak kiadásai			
26	**K47 Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai**	**0**	**0**	**0**
27	K48310 Nemzet Sportolója cím járadéka, olimpiai járadék, idős sportolók szociális támogatás kiadásai			
28	K48311 Életjáradék termőföldért kiadásai			
29	K48312 Bevándorlási és Állampolgársági Hivatal által folyósított ellátások kiadásai			
30	K48313 Szépkorúak jubileumi juttatása kiadásai			
31	K48314 Időskorúak járadékának kiadásai *[Szoctv. 32/B. § (1)]*			
32	K48315 Egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	1 500 000	1 500 000	1 500 000
33	K48316 Köztemetés kiadásai *[Szoctv. 48. §]*			
34	K48317 Települési támogatás kiadásai *[Szoctv. 45. §]*			
35	K48318 Egészségkárosodási és gyermekfelügyeleti támogatás *(Szoc.tv. 37. § (1) bek. a)-b) pontok)*			
36	K48319 Önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás kiadásai			
37	**K48 Egyéb nem intézményi ellátások**	**1 500 000**	**1 500 000**	**1 500 000**
38	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**1 500 000**	**1 500 000**	**1 500 000**

8. melléklet a .../2026.(....) önkormányzati rendelethez

Helyi Önkormányzat működési célú támogatásai államháztartáson belülre és kívülre

adatok Ft-ban

sor	Működési célú támogatások államháztartáson belülre	Sóly Község Önkormányzata		
		Eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	II. módosított előirányzat
	A	*B*	*C*	*D*
1	K502 Elvonások és befizetések	0	636 997	636 997
2	K503 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre			
3	K504 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre			
4	K505 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre			
5	K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	8 312 055	8 312 055	8 523 055
6	**ÖSSZESEN**	**8 312 055**	**8 949 052**	**9 160 052**
7	**Működési célú támogatások államháztartáson kívülre**	**Eredeti előirányzat**	**I. módosított előirányzat**	**II. módosított előirányzat**
8	K507 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre			
9	K508 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			
10	K509 Árkiegészítések, ártámogatások			
11	K510 Kamattámogatások			
12	K511 Működési célú támogatások az Európai Uniónak			
13	K512 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	566 290	791 749	1 045 749
14	**ÖSSZESEN**	**566 290**	**791 749**	**1 045 749**
15	**K5 Mindösszesen**	**8 878 345**	**9 740 801**	**10 205 801**

9. melléklet a .../2026.(....) önkormányzati rendelethez

Helyi Önkormányzat beruházási és felújítási kiadásai

adatok Ft-ban

sor	Beruházások	Sóly Község Önkormányzata		
		Eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	II. módosított előirányzat
	A	***B***	***C***	***D***
1	Versenyképes Járások Program I. ütem	5 875 889	5 875 889	6 299 993
2	MFP-ÖTIBF/2025-játszótér	5 214 524	5 214 524	5 214 524
3	Kisértékű eszközbeszerzés	300 000	300 000	300 000
4	Nonprofit Kft. alapitasa	3 000 000	3 000 000	0
5	E.ON törlesztés	889 000	889 000	1 342 163
6	KEHOP_Plusz (tájépítészeti koncepcióterv)	0	700 000	889 000
7	KEHOP_Plusz (zöld-kék inf. fejl.)	0	0	1 100 000
8	Sólyi életerő út (pulzus mérő, postaláda, kis-nagy tábla)	0	1 397 440	1 397 440
9	Vitálsóly (pulzusmérő óra, walking bot)	0	592 000	592 000
10	TOP_Plusz (tálaló konyha)	0	3 000 000	3 000 000
11	Sportweekend (50 m^2 tatami beszerzése)	0	374 000	493 970
12	Leader program (laptop beszerzés)	0	0	509 679
13	Közfoglalkoztatási programban beszerzett eszközök	0	0	155 602
14	**Összesen:**	**15 279 413**	**21 342 853**	**21 294 371**
	Felújítások	**Eredeti előirányzat**	**I. módosított előirányzat**	**II. módosított előirányzat**
1	Ravatalozó felújitása	600 000	600 000	600 000
2	TOP_Plusz (tálaló konyha vizes rendszerek felújítása)	300 000	300 000	663 194
3	Vitálsóly (spinning terem padlóburkolat felújítása)	0	1 216 000	1 216 000
4	MFP-Közösségi tér felújítás (Művelődési Ház padlócsere)	0	0	374 269
5	**Összesen:**	**900 000**	**2 116 000**	**2 853 463**

10. melléklet a .../2026.(....) önkormányzati rendelethez

Helyi Önkormányzat finanszírozási bevételei és kiadásai

adatok Ft-ban

sor	K9 Finanszírozási kiadások	Sóly Község Önkormányzata		
		Eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	II. módosított előirányzat
	A	*B*	*C*	*D*
1	**K91 Belföldi finanszírozás kiadásai**	**620 855**	**620 855**	**662 822**
2	K911 Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			
3	K912 Belföldi értékpapírok kiadásai			
4	K913 Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
5	K914 Államháztartási megelőlegezés visszafizetése	620 855	620 855	662 822
6	K915 Központi irányító szervi támogatás			
7	K916 Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése			
8	K917 Pénzügyi lízing kiadásai			
9	K918 Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai			
10	K919 Tulajdonosi kölcsönök kiadásai			
11	**K92 Külföldi finanszírozás kiadásai**			
12	**K93 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**			
13	**K94 Váltókiadások**			
14	**Finanszírozási kiadások összesen**	**620 855**	**620 855**	**662 822**
	B8 Finanszírozási bevételek	**Eredeti előirányzat**	**I. módosított előirányzat**	**II. módosított előirányzat**
1	**B81 Belföldi finanszrozás bevételei**	**39 201 427**	**39 201 427**	**39 243 394**
2	B811 Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól			
3	B812 Belföldi értékpapírok bevételei			
4	B813 Maradvány igénybevétele	39 201 427	39 201 427	39 201 427
5	B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	41 967
6	B815 Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
7	B816 Központi, irányító szervi támogatás			
8	B817 Lekötött bankbetétek megszüntetése			
9	B818 Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei			
10	B819 Tulajdonosi kölcsönök bevételei			
11	B816 Központi irányító szervi támogatás			
12	**B82 Külföldi finanszírozás bevételei**			
13	**B83 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**			
14	**B84 Váltóbevételek**			
15	**Finanszírozási bevételek összesen**	**39 201 427**	**39 201 427**	**39 243 394**

11. melléklet a .../2026.(....) önkormányzati rendelethez

Sóly Község Önkormányzata tartalék kimutatás

adatok Ft-ban

sor	Tartalékok	Eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	II. módosított előirányzat
	A	***B***	***C***	***D***
1	Felhalmozási célú céltartalék	4 000 000	3 300 000	3 300 000
2	Működési célú céltartalék	14 145 113	13 508 116	26 146 556
3	**Céltartalék összesen**	**18 145 113**	**16 808 116**	**29 446 556**
4	**Általános tartalék összesen**	**0**	**0**	**0**
5	**Tartalék mindösszesen**	**18 145 113**	**16 808 116**	**29 446 556**

12. melléklet a .../2026.(....) önkormányzati rendelethez

Sóly Község Önkormányzata 2026. évi költségvetési egyensúly

adatok Ft-ban

Sor	Bevételek	Eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	II. módosított előirányzat	Kiadások	Eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	II. módosított előirányzat
	A	*B*	*C*	*D*	*E*	*F*	*G*	*H*
1	**B1 Működési célú támogatások államháztartásról belülről**	16 579 517	54 879 278	55 945 102	**K1 Személyi juttatások**	26 782 563	42 346 459	31 552 360
2	**B3 Közhatalmi bevételek**	12 920 000	12 950 000	12 950 000	**K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	3 777 557	5 800 864	3 918 864
3	**B4 Működési bevételek**	10 420 100	13 648 446	13 648 446	**K3 Dologi kiadások**	39 417 198	63 120 643	63 225 747
4	**B6 Működési célú átvett pénzeszközök**	180 000	180 000	180 000	**K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai**	1 500 000	1 500 000	1 500 000
5	**MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**40 099 617**	**81 657 724**	**82 723 548**	**K5 Egyéb működési célú kiadások**	27 023 458	26 548 917	39 652 357
6	**B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartásról belülről**	0	6 537 440	6 693 042	**MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**98 500 776**	**139 316 883**	**139 849 328**
7	**B5 Felhalmozási bevételek**	36 000 000	36 000 000	36 000 000	**K6 Beruházások**	15 279 413	21 342 853	21 294 371
8	**B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	0	0	0	**K7 Felújítások**	900 000	2 116 000	2 853 463
9	**FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**36 000 000**	**42 537 440**	**42 693 042**	**K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások**	0	0	0
10	**B8 Finanszírozási bevételek *(előző évi maradvány összege)***	**39 201 427**	**39 201 427**	**39 243 394**	**FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**16 179 413**	**23 458 853**	**24 147 834**
11	**BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN**	**115 301 044**	**163 396 591**	**164 659 984**	**K9 Finanszírozási kiadások *(megelőlegezés összege)***	**620 855**	**620 855**	**662 822**
12					**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**115 301 044**	**163 396 591**	**164 659 984**
13	Működési célú hiány *(működési bevételek-működési kiadások)*	-58 401 159	-57 659 159	-57 125 780	Működési célú többlet *(működési kiadások-működési bevételek)*	0	0	0
14	Felhalmozási célú hiány *(felhalmozási bevételek-felhalmozási kiadások)*	0	0	0	Felhalmozási célú többlet *(felhalmozási kiadások-felhalmozási bevételek)*	19 820 587	19 078 587	18 545 208
15	Költségvetési hiány összesen	-58 401 159	-57 659 159	-57 125 780	Költségvetési többlet összesen	19 820 587	19 078 587	18 545 208

13. melléklet a .../2026.(....) önkormányzati rendelethez

Több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban

adatok Ft-ban

sor	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettségvállalás éve	2026. év előtti kifizetések	2026	2027	2028
	A	*B*	*C*	*D*	*E*	*F*
1	E.ON Zrt. - Közvilágítás korszerűsítése	2019	4 543 498	889 000	889 000	889 000
2	Veszprém Megyei Jogú Város Önk. - Családsegítés és gyermekjóléti szolgáltatás	2020	5 021 000	1 669 000	1 669 000	1 669 000
3	Veszprémi Kistérség Többcélú Társulás	2025	2 096 000	3 178 000	3 178 000	3 178 000
4	Veszprém-Balaton 2023 Zrt-Veszprém-Balaton Régió Kultúrájáért Közalapítvány Európa Kulturális Fővárosa 2023	2020	639 037	0	0	0
6	**Összesen**		**12 299 535**	**5 736 000**	**5 736 000**	**5 736 000**

14. melléklet a .../2026.(....) önkormányzati rendelethez

Előirányzat felhasználási ütemterv

adatok Ft-ban

sor	Bevétel megnevezése	Előirányzat	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
	A	*B*	*C*	*D*	*E*	*F*	*G*	*H*	*I*	*J*	*K*	*L*	*M*	*N*
1	**Induló pénzkészlet**			**38 441 241**	**39 611 014**	**43 764 843**	**48 017 685**	**57 897 715**	**55 928 561**	**41 789 088**	**30 657 181**	**30 212 811**	**20 141 874**	**10 070 937**
2	B1 Működési célú támogatások áht. belülről	**54 879 278**	3 171 568	3 005 496	9 119 178	10 035 912	13 503 074	4 821 074	2 698 549	2 668 542	2 900 520	985 122	985 122	985 122
3	B2 Felhalmozási célú támogatások áht. belülről	**6 537 440**	544 787	544 787	0	1 105 440	3 000 000	332 000	0	0	0	336 809	336 809	336 809
4	B3 Közhatalmi bevételek	**12 950 000**	226 683	1 318 878	2 235 730	2 575 286	1 125 001	-122 616	98 628	146 877	6 904 151	-519 539	-519 539	-519 539
5	B4 Működési bevételek	**13 648 446**	77 539	133 712	116 932	3 656 011	27 000	83 454	2	6 002	228 835	3 106 320	3 106 320	3 106 320
6	B5 Felhalmozási bevételek	**36 000 000**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 000 000	12 000 000	12 000 000
7	B6 Működési célú átvett pénzeszközök	**180 000**	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
8	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	B8 Finanszírozási bevételek	**39 201 427**	39 201 427	0	0	0	0	0	0	0	41 967	-13 989	-13 989	-13 989
10	**Önkormányzat összesen:**	**163 396 591**	**43 237 004**	**5 017 873**	**11 486 840**	**17 387 649**	**17 670 075**	**5 128 912**	**2 812 179**	**2 836 421**	**10 090 473**	**15 909 722**	**15 909 722**	**15 909 722**
	Kiadás megnevezése	**Előirányzat**	**Január**	**Február**	**Március**	**Április**	**Május**	**Június**	**Július**	**Augusztus**	**Szeptember**	**Október**	**November**	**December**
1	K1 Személyi juttatások	**42 346 459**	2 239 358	2 384 096	2 326 923	2 321 678	2 528 692	2 585 206	3 338 588	2 737 662	2 784 698	6 366 519	6 366 519	6 366 519
2	K2 Munkaadókat terhelő járulékok	**5 800 864**	318 940	305 905	302 974	301 195	320 766	337 003	323 492	464 127	337 211	929 750	929 750	929 750
3	K3 Dologi kiadások	**63 120 643**	1 467 479	1 064 788	2 748 577	7 287 116	4 302 299	2 968 678	8 093 918	1 621 717	3 584 352	9 993 906	9 993 906	9 993 906
4	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	**1 500 000**	10 000	0	0	0	0	0	671 500	0	0	272 833	272 833	272 833
5	K5 Támogatások	**26 548 917**	3 000	17 310	949 006	1 518 500	421 500	426 940	3 362 962	3 886 555	421 500	5 180 548	5 180 548	5 180 548
6	K6 Beruházások	**21 342 853**	136 131	76 000	1 005 531	1 706 318	216 788	765 744	1 161 192	5 258 267	2 743 888	2 757 665	2 757 665	2 757 665
7	K7 Felújítások	**2 116 000**	0	0	0	0	0	14 495	0	0	663 194	479 437	479 437	479 437
8	K8 Egyéb felhalmozású célú kiadások	**0**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	K9 Finanszírozási kiadások	**620 855**	620 855	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	**Önkormányzat összesen:**	**163 396 591**	**4 795 763**	**3 848 099**	**7 333 011**	**13 134 807**	**7 790 045**	**7 098 066**	**16 951 652**	**13 968 328**	**10 534 843**	**25 980 659**	**25 980 659**	**25 980 659**
11	**Záró pénzeszköz (ei. felhaszn.ütemterv szerint)**		**38 441 241**	**39 611 014**	**43 764 843**	**48 017 685**	**57 897 715**	**55 928 561**	**41 789 088**	**30 657 181**	**30 212 811**	**20 141 874**	**10 070 937**	**0**

15. melléklet a .../2026.(....) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzatnál foglalkoztatottak létszámának alakulása

adatok Ft-ban

sor	Cím megnevezése	Teljes munkaidőben foglalkoztatott	Részmun-kaidőben foglalkoztatott
	A	*B*	*C*
1	**Sóly Község Önkormányzata**	**8**	**1**
2	polgármester	1	
3	alpolgármester	1	
4	képviselők	3	
5	közalkalmazott	1	
6	közfoglalkoztatott	2	
7	munkaviszony	0	1
8	**Összesen**	**8**	**1**
9	**Mindösszesen**	**9**	

15. melléklet a .../2026.(....) önkormányzati rendelethez

Sóly Község Önkormányzata

adatok Ft-ban

sor	Megnevezés	Eredeti előirányzat			I. módosított előirányzat			II. módosított előirányzat			ÖSSZESEN		
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami feladatok	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami feladatok	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami feladatok	Eredeti előirányzat	I. módosítás	I. módosítás
	A	*B*	*C*	*D*	*E*	*F*	*G*	*H*	*I*	*J*	*K*	*L*	*M*
1	K1 Személyi juttatások	25 582 563	1 200 000		41 146 459	1 200 000		30 352 360	1 200 000		**26 782 563**	**42 346 459**	**31 552 360**
2	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 274 027	503 530		5 297 334	503 530		3 415 334	503 530		**3 777 557**	**5 800 864**	**3 918 864**
3	K3 Dologi kiadások	39 093 198	324 000		62 796 643	324 000		62 901 747	324 000		**39 417 198**	**63 120 643**	**63 225 747**
4	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 500 000			1 500 000			1 500 000			**1 500 000**	**1 500 000**	**1 500 000**
5	K5 Egyéb működési célú kiadások	26 623 458	400 000		26 148 917	400 000		39 252 357	400 000		**27 023 458**	**26 548 917**	**39 652 357**
6	Tartalék										**0**	**0**	**0**
7	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI**	**96 073 246**	**2 427 530**	**0**	**136 889 353**	**2 427 530**	**0**	**137 421 798**	**2 427 530**	**0**	**98 500 776**	**139 316 883**	**139 849 328**
8	K6 Beruházások	15 279 413			21 342 853			21 294 371			**15 279 413**	**21 342 853**	**21 294 371**
9	K7 Felújítások	900 000			2 116 000			2 853 463			**900 000**	**2 116 000**	**2 853 463**
10	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások										**0**	**0**	**0**
11	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI**	**16 179 413**	**0**	**0**	**23 458 853**	**0**	**0**	**24 147 834**	**0**	**0**	**16 179 413**	**23 458 853**	**24 147 834**
12	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**112 252 659**	**2 427 530**	**0**	**160 348 206**	**2 427 530**	**0**	**161 569 632**	**2 427 530**	**0**	**114 680 189**	**162 775 736**	**163 997 162**
13	K9 Finanszírozási kiadások	620 855	0	0	620 855	0	0	662 822	0	0	**620 855**	**620 855**	**662 822**
14	K914 Államháztartási megelőlegezés visszafizetése	620 855			620 855			662 822			**620 855**	**620 855**	**662 822**
15	**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**112 873 514**	**2 427 530**	**0**	**160 969 061**	**2 427 530**	**0**	**162 232 454**	**2 427 530**	**0**	**115 301 044**	**163 396 591**	**164 659 984**
16	B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	16 579 517			54 879 278			55 945 102			**16 579 517**	**54 879 278**	**55 945 102**
17	B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0			6 537 440			6 693 042			**0**	**6 537 440**	**6 693 042**
18	B3 Közhatalmi bevételek	12 920 000			12 950 000			12 950 000			12 920 000	12 950 000	12 950 000
19	B4 Működési bevételek	10 220 100	200 000		13 448 446	200 000		13 448 446	200 000		10 420 100	13 648 446	13 648 446
20	B5 Felhalmozási bevételek	36 000 000			36 000 000			36 000 000			36 000 000	36 000 000	36 000 000
21	B6 Működési célú átvett pénzeszközök	180 000			180 000			180 000			**180 000**	**180 000**	**180 000**
22	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0			0			0			**0**	**0**	**0**
23	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**75 899 617**	**200 000**	**0**	**123 995 164**	**200 000**	**0**	**125 216 590**	**200 000**	**0**	**76 099 617**	**124 195 164**	**125 416 590**
24	B8 Finanszírozási bevételek	36 973 897	2 227 530	0	36 973 897	2 227 530	0	37 015 864	2 227 530	0	**39 201 427**	**39 201 427**	**39 243 394**
25	B813 Előző évi maradvány	36 973 897	2 227 530		36 973 897	2 227 530		36 973 897	2 227 530		**39 201 427**	**39 201 427**	**39 201 427**
26	B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések							41 967			0	0	41967
27	**BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN**	**112 873 514**	**2 427 530**	**0**	**160 969 061**	**2 427 530**	**0**	**162 232 454**	**2 427 530**	**0**	**115 301 044**	**163 396 591**	**164 659 984**