

Sződliget Nagyközség Önkormányzata

2133 Sződliget, Szent István utca 34-36

E-mail: jegyzo@szodliget.hu

ELŐTERJESZTÉS

Előterjesztés iktatószáma:	
Tárgy:	2026. évi költségvetés módosítása
Előterjesztő:	
Készítette:	Szpiszárné L. Éva
Testületi ülés dátuma:	2026.09.11
Döntés fajtája:	minősített többség
Minősített döntés indoklása:	minősített döntés az Mötv. 50. §-a alapján
Döntéshozatal módja	nyílt ülés - Mötv. 46. § (1) bekezdése alapján
Zárt ülés indoklása:	nem zárt ülés
Bizottságok tárgyalják:	Pénzügyi Bizottság
Törvényességi észrevétel	

Dátum: Sződliget 2026. szeptember 1.

.....
előterjesztő aláírása

1. Általános rész

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület a(z) 1/2026. (II.18.) önkormányzati rendeletében 1 380 268 000 Ft-ban állapította meg a tárgyév gazdálkodásához szükséges keretösszeget, amellyel a kötelező, az államigazgatási és az önként vállalt feladatok zavartalan ellátását kívánta biztosítani.

S.	Megnevezés	Rendelet	Előirányzat	Módosítás
1	Eredeti előirányzat	1/2026. (II.18.)	1 380 268 000 Ft	0
2	Eddig elfogadott módosítások	0	0 Ft	+0 Ft
3	Előterjesztésben javasolt módosítások	8/2026. (IX.11.)	1 641 228 104 Ft	+260 960 104 Ft

Az előterjesztésben foglalt költségvetés módosítással az előirányzat főösszege 260 960 104 Ft-tal változik.

Az előirányzat változtatások a határozatok, előirányzat átcsoportosítások, az intézmények pótigényei, valamint a Magyar Államkincstár utasításai alapján történtek.

1. számú táblázat - Sződliget Nagyközség Önkormányzata bevételi előirányzat változásai

	A	B	C	D	E	F	G
1	Rovat	Bevételi előirányzatok	Eredeti előirányzat - 1/2026. (II.18.)	Eddig elfogadott változás összesen	Módosított előirányzat -	Tervezett változás	Módosított előirányzat - 8/2026. (IX.11.)
2	B1	Működési célú támogatások ÁH-n b	772 447 084 Ft	+0 Ft	772 447 084 Ft	+18 575 444 Ft	791 022 528 Ft
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n b	257 532 000 Ft	+0 Ft	257 532 000 Ft	+0 Ft	257 532 000 Ft
4	B3	Közhatalmi bevételek	194 200 000 Ft	+0 Ft	194 200 000 Ft	+0 Ft	194 200 000 Ft
5	B4	Működési bevételek	105 923 000 Ft	+0 Ft	105 923 000 Ft	+5 020 000 Ft	110 943 000 Ft
6	B5	Felhalmozási bevételek	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+500 000 Ft	500 000 Ft
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
9	B8	Finanszírozási bevételek	50 165 916 Ft	+0 Ft	50 165 916 Ft	+236 864 660 Ft	287 030 576 Ft
10		Összesen	1 380 268 000 Ft	+0 Ft	1 380 268 000 Ft	+260 960 104 Ft	1 641 228 104 Ft

2. számú táblázat - Sződliget Nagyközség Önkormányzata kiadási előirányzat változása

	A	B	C	D	E	F	G
1	Rovat	Kiadási előirányzatok	Eredeti előirányzat - 1/2026. (II.18.)	Eddig elfogadott változás összesen	Módosított előirányzat -	Tervezett változás	Módosított előirányzat - 8/2026. (IX.11.)
2	K1	Személyi juttatások összesen	655 576 000 Ft	+0 Ft	655 576 000 Ft	+15 878 400 Ft	671 454 400 Ft
3	K2	Járulékok összesen	87 348 000 Ft	+0 Ft	87 348 000 Ft	+3 347 044 Ft	90 695 044 Ft
4	K3	Dologi kiadások összesen	281 367 000 Ft	+0 Ft	281 367 000 Ft	+5 437 876 Ft	286 804 876 Ft
5	K4	Ellátási díjak összesen	49 456 000 Ft	+0 Ft	49 456 000 Ft	+0 Ft	49 456 000 Ft
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	2 080 000 Ft	+0 Ft	2 080 000 Ft	+236 296 784 Ft	238 376 784 Ft
9	K6	Beruházások	57 279 000 Ft	+0 Ft	57 279 000 Ft	+0 Ft	57 279 000 Ft
10	K7	Felújítások	221 652 000 Ft	+0 Ft	221 652 000 Ft	+0 Ft	221 652 000 Ft
11	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
12	K9	Finanszírozási kiadások	25 510 000 Ft	+0 Ft	25 510 000 Ft	+0 Ft	25 510 000 Ft
15		Összesen	1 380 268 000 Ft	+0 Ft	1 380 268 000 Ft	+260 960 104 Ft	1 641 228 104 Ft

2. Tervezett előirányzat változások indokolása

3. számú táblázat - A bevételi előirányzat változásainak részletezése

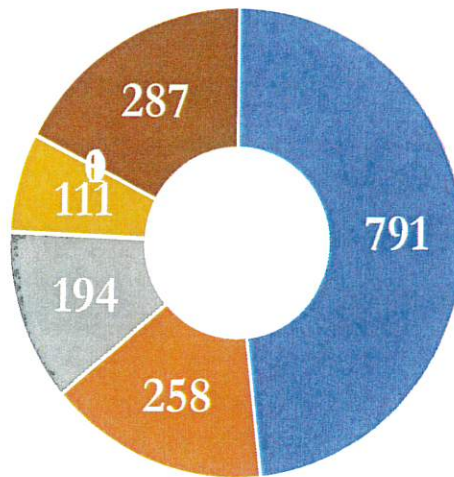
	A	B	C
1	Rovat	Bevételi előirányzat változások részletezése (döntés, határozat, utasítás, stb.)	Tervezett változás
2	B16	Öthonteremtési támogatás Önkormányzati dolgozók részére	+11 520 000 Ft
3	B16	Országgyűlési választások megtartása	+3 749 204 Ft
4	B1131	Pedagógus béremlés	+3 306 240 Ft
5	B8	Pénzmaradvány felhasználás	+236 864 660 Ft
6	B6	Pályázati bevétel	+500 000 Ft
7	B4	Továbbszámlázott bevételek miatt	+5 020 000 Ft
14			
15		Összesen:	+260 960 104 Ft
16		Változás a 2. pont alapján:	+260 960 104 Ft
17		Különbőség ellenőrzése:	+0 Ft

4. számú táblázat - A kiadási előirányzat változásainak részletezése

	A	B	C
1	Rovat	Kiadási előirányzat változások részletezése (döntés, határozat, utasítás, stb.)	Tervezett változás
2	K1	Személyi kifizetések változása (Öthonteremtési támogatás, Választásokkal kapcsolatos bérkifizetések miatt)	+15 878 400 Ft
3	K2	si -növekedés Személyi kifizetések változása miatt(Öthonteremtési támogatás, Választásokkal kapcsolatos bérkifiz	+3 347 044 Ft
4	K3	kiadások növekedése (pályázati elszámolás, Országgyűlési választás, pénzmaradvány felhasználás, továbbszámlázot	+5 437 876 Ft
5	K5	Pénzmaradvány tartalékba helyezése	+231 604 300 Ft
6	K5	MÁK 2025 évi elszámolás miatti kötelezettség	+4 692 484 Ft
7			
13			
14			
15		Összesen:	+260 960 104 Ft
16		Változás a 2. pont alapján:	+260 960 104 Ft
17		Különbőség ellenőrzése:	+0 Ft

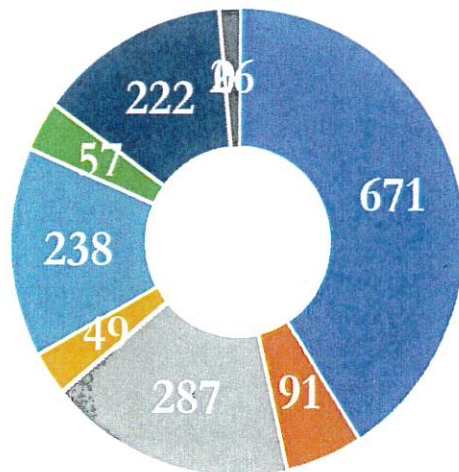
3. Tervezett előirányzatok arányai

1. számú ábra - módosított előirányzatok bevételeinek arányai (adatok millió Ft-ban)



■ B1 ■ B2 ■ B3 ■ B4 ■ B5 ■ B6 ■ B7 ■ B8

2. számú ábra - módosított előirányzatok kiadásainak arányai (adatok millió Ft-ban)



■ K1 ■ K2 ■ K3 ■ K4 ■ K5 ■ K6 ■ K7 ■ K8 ■ K9

3. Hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a költségvetési rendelet módosítására vonatkozó rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit.

Társadalmi, gazdasági, hatások

A költségvetési rendelet módosításáról szóló rendeletben foglaltak végrehajtásával az Önkormányzat elősegítette a településen élők helyzetének javítását (fejlesztések, intézmények átalakítása, stb.). A szociálisan rászoruló társadalmi rétegek támogatásában előrelépés történt (étkeztetés, stb.). A rendeletben foglaltak végrehajtásának költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségügyi következmények

Tárgyévben az Önkormányzat ellátta a kötelező feladatait, így megoldotta a háziorvosi ellátással kapcsolatos teendőit is – biztosítva ezáltal a település lakosságának alapvető egészségügyi ellátását.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A költségvetési rendelet módosításáról szóló rendeletben foglalt pénzügyi,- számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelentettek a költségvetési szervek számára.

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A költségvetési rendelet módosításáról szóló rendelet megalkotását szükségessé teszi az Mőtv. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A költségvetési rendelet módosításáról szóló rendeletben rögzítettek végrehajtásához a személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre álltak. A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet előírásait.

**Sződliget Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló
1/2026. (II.18.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló
8/2026. (IX.11.) önkormányzati rendeletének
indokolása**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-ában foglaltak szerint eljárva a 2026. évi költségvetési rendelet módosítást az alábbiak szerint indokolom:

1. Általános indokolás

Sződliget Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének eredeti jogalkotói hatáskörét a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdése biztosítja. A rendelet megalkotásakor az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f. pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében jár el.

A törvényi felhatalmazást kiegészíti az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet, a III. fejezetében szabályozottak szerint.

A jegyző a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvényben meghatározott pénzügyi-gazdasági feltételek figyelembevételével állította össze Sződliget Nagyközség Önkormányzata 2026. évi költségvetés módosításáról szóló rendeletét.

A Képviselő-testület a(z) 1/2026. (II.18.) önkormányzati rendeletében 1 380 268 000 Ft-ban állapította meg a tárgyév gazdálkodásához szükséges keretösszeget, amellyel a kötelező, államigazgatási és az önként vállalt feladatok zavartalan ellátását kívánta biztosítani.

A költségvetés módosítással az előirányzat főösszege 260 960 104 Ft-tal változik.

2. Részletes indokolás

Az 1-4. §-hoz

Sződliget Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete a 2026. évi költségvetési rendelet módosításával kapcsolatban a következőket határozza meg:

- a) bevételi és a kiadási főösszeget;
- b) a költségvetési egyenlegeket;
- c) a kiadási főösszegén belül a kiemelt előirányzatokat;
- d) a tartalék összegét és annak felhasználását;
- e) az eredeti költségvetésben módosuló mellékleteket;

Az 5. §-hoz

A rendelet hatálybalépését szabályozza.

**Szödliget Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2026. (IX.11.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló
1/2026. (II.18.) önkormányzati rendelet módosításáról**

[1] A költségvetési rendelet módosításának célja a legutolsó módosítás óta bekövetkezett változások átvezetése a bevételi és a kiadási előirányzatokon.

[2] Szödliget Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény

23. §-ában foglaltak alapján Szödliget Nagyközség Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.18.) önkormányzati rendeletét az alábbiak szerint módosítja:

1. §

Szödliget Nagyközség Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.18.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

'(1) A Képviselő-testület Szödliget Nagyközség Önkormányzata 2026. évi költségvetését

- a) 1 641 228 104 Ft bevétellel,
 - b) 1 641 228 104 Ft kiadással,
 - c) 0 Ft egyenleggel,
 - d) 0 Ft - ebből működési (hiány, többlet)
 - e) 0 Ft - felhalmozási (hiány, többlet)
- állapítja meg."

2. §

Szödliget Nagyközség Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.18.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

'(1) A Képviselő-testület Szödliget Nagyközség Önkormányzata 2026. évi költségvetésének kiadási főösszegén belül a kiemelt előirányzatokat

- a) 1 336 787 104 Ft működési költségvetés kiadásai;
- aa) 671 454 400 Ft személyi juttatások kiadásai;
- ab) 90 695 044 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadásai;
- ac) 286 804 876 Ft dologi kiadások;
- ad) 49 456 000 Ft ellátottak pénzbeli juttatásai;
- ae) 6 772 484 Ft egyéb működési célú kiadások;
- af) 0 Ft tartalék;
- b) 278 931 000 Ft felhalmozási költségvetés kiadásai;
- ba) 57 279 000 Ft beruházások;
- bb) 221 652 000 Ft felújítások;

bc) 0 Ft egyéb felhalmozási kiadások;
c) 25 510 000 Ft finanszírozási kiadások;
jogcímenkénti megoszlásban állapítja meg."

3. §

Sződliget Nagyközség Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.18.) önkormányzati rendelet 3. § (8) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

"(1) A Képviselő-testület Sződliget Nagyközség Önkormányzata 2026. évi költségvetésének kiadásai között 231 604 300 tartalékot állapít meg. A tartalékot a Képviselő-testület engedélyével lehet felhasználni, átcsoportosítani."

4. §

(1) Sződliget Nagyközség Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.18.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(1) Sződliget Nagyközség Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.18.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti.

**Sződliget Nagyközség Önkormányzata és
kölségvetési szerve 2026. I. féléves bevételei Ft-ban**

1. számú melléklet

Bevételek forrásonként	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	százalék
1./ Intézményi működési bevételek				
- Gyermekétk. köznevelési intézményekben	42 031 000	42 031 000	22 218 760	52,86
- Gondozási díj bölcsőde	15 126 000	15 126 000	9 356 568	61,86
Csöppliget Bölcsőde étkezési díj	3 912 000	3 912 000	3 635 135	92,92
- Munkahelyi vendéglátás	7 606 000	7 606 000	1 569 859	20,64
- Gondozási Központ	9 124 000	9 124 000	3 014 906	33,04
Intézményi mük. bevételek összesen:	77 799 000	77 799 000	39 795 228	51,15
Önkormányzat és intézményei egyéb sajátos bevételei				
- Szolgáltatások ellenértéke	18 735 000	18 735 000	13 529 734	72,22
/ helyiségbérlet, temetkezés, terembér/		-		
		-		
Kiadások vizstaterülése, egyéb bevételek		-		
- Egyéb bevétel	-	870 000	1 860 751	213,88
- Sírhely	3 500 000	3 500 000	3 500 000	100,00
- Közvetített szolgáltatások	4 989 000	9 639 000	3 142 748	32,60
- Bérleti díj	900 000	900 000	300 000	33,33
Egyéb működési bevételek:	28 124 000	33 644 000	22 333 233	66,38
2./ Önk.sajátos működési bevételei				
- Építményadó	81 000 000	81 000 000	42 539 481	52,52
- Iparüzési adó	112 000 000	112 000 000	53 669 801	47,92
- Egyéb közhatalmi bevételek	1 000 000	1 000 000	604 728	60,47
- Talajterhelési díj	200 000	200 000	36 000	18,00
Helyi adók összesen:	194 200 000	194 200 000	96 850 010	49,87
Működési és sajátos bevételek összesen:	300 123 000	305 643 000	158 978 471	52,01

II. Támogatások				
Központi költségvetésből kapott támogatás				
-Települési önkormányzat mük. támogatás	182 053 315	182 053 315	102 098 819	56,08
-Települési önkorm. köznevelési támogatás	262 602 414	265 219 854	139 170 695	52,47
- Telep.önkorm.szoc.és gyermekj.f.tám.	136 025 900	136 714 700	74 433 790	54,44
- Települési önkormányzatok gyermekétk.tám.	94 548 881	94 548 881	49 165 415	52,00
- Telep.önkorm. kulturális f. támogatása	11 060 574	11 060 574	6 433 193	58,16
- Működési célú ktgv-i kiegészítő támogatás	48 000 000	63 269 204	35 610 800	56,28
Támogatások összesen:	734 291 084	752 866 528	406 912 712	54,05

III.Felhalmozási és tőkejellegű bev.				
Versenyképes járáások pályázat	19 000 000	19 000 000	12 000 000	63,16
Pest Vármegyei Zöld-Kék infrastruktúra	19 000 000	19 000 000	-	-
Magyar Falu program Közvilágítás fejlesztése	49 946 000	49 946 000	-	-
TOP Plusz belterületi utak fejlesztése pályázat	169 586 000	169 586 000	57 375 424	33,83
Felhalmozási és tőkejellegű bev.össz.:	257 532 000	257 532 000	69 375 424	-

**Sződliget Nagyközség Önkormányzata és
kötségvetési szervei 2026. I. féléves bevételei Ft-ban**

1. számú melléklet

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	százalék
Elszámolásból származó bevétel				
IV. Véglegesen átvett pénzeszközök				
- Műk.c.pénzeszk. átvét. önkormányzattól	-	-	-	
- Gyermekétkeztetés önkorm. támogatás	36 671 000	36 671 000	21 416 992	58,40
/iskola, óvoda, bölcsőde/				
- Szociális étkezés önkormányzati támogatás	1 485 000	1 485 000	1 301 515	87,64
Véglegesen átvett pénzeszközök összesen:	38 156 000	38 156 000	22 718 507	59,54
Kötségvetési bevételek összesen:	1 330 102 084	1 354 197 528	657 985 114	48,59
VI. Pénzmaradvány igénybevétele	50 165 916	287 030 576	287 030 576	100,00
Áht-n belüli megelőlegezések teljesítése	-	-	-	
Kötségvetési bevételek összesen:	1 380 268 000	1 641 228 104	945 015 690	57,58
Felügy.alá tart.kv-i szervnek foly.műk.tám.				
- Sződligeti Polgármesteri Hivatal	179 807 000	182 467 000	85 668 838	46,95
- Csemeteliget Napközi Otthonos Óvoda	348 453 000	355 316 276	176 243 549	49,60
- Gondozási Központ	46 115 000	46 115 000	23 311 422	50,55
- Csöppliget Bölcsőde	107 775 000	111 025 000	57 873 090	52,13
Intézményi műk.kötségvet.tám.összesen:	682 150 000	694 923 276	343 096 899	49,37
Bevételek összesen:	1 380 268 000	1 641 228 104	945 015 690	57,58

**Szódliget Nagyközség Önkormányzata és
kötségvetési szervei 2026. I. féléves kiadásai Ft-ban**

2. számú melléklet

Kiadások címenként	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	százalék
I. Működési kiadások				
1./ Személyi juttatások				
- Szódligeti Csemeteliget Óvoda	267 151 000	272 589 400	131 015 018	48,06
- Gondozási Központ	35 921 000	35 921 000	17 401 018	48,44
- Szódligeti Polgármesteri Hivatal	132 832 000	138 512 000	68 467 601	49,43
- Helyi Önkormányzat	123 038 000	125 188 000	59 579 996	47,59
-Csöppliget Bölcsőde	96 634 000	99 244 000	49 508 826	49,89
Személyi juttatások összesen:	655 576 000	671 454 400	325 972 459	48,55
2./ Munkaadókat terhelő járulékok				
- Szódligeti Csemeteliget Óvoda	35 756 000	36 913 000	16 054 527	43,49
- Gondozási Központ	4 730 000	4 730 000	2 290 193	48,42
- Szódligeti Polgármesteri Hivatal	17 868 000	18 997 204	9 686 573	50,99
- Helyi Önkormányzat	16 185 000	16 605 840	7 480 392	45,05
-Csöppliget Bölcsőde	12 809 000	13 449 000	6 883 638	51,18
Munkaadókat terhelő járulékok összesen:	87 348 000	90 695 044	42 395 323	46,74
3./ Dologi kiadások				
- Szódligeti Csemeteliget Óvoda	130 937 000	131 204 876	57 781 661	44,04
- Gondozási Központ	15 971 000	16 071 000	6 055 917	37,68
- Szódligeti Polgármesteri Hivatal	28 059 000	27 659 000	10 492 590	37,94
- Helyi Önkormányzat	93 914 000	98 414 000	40 358 431	41,01
-Csöppliget Bölcsőde	12 486 000	13 456 000	9 433 540	70,11
Dologi kiadások összesen:	281 367 000	286 804 876	124 122 139	43
Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetés	25 510 000	25 510 000	25 510 000	100,00
II.Tartalékok		231 604 300		
III. Pénzeszközáadás egyéb támogatás				
- Ellátottak természetbeli és pénzbeli juttatás	49 456 000	49 456 000	22 718 507	45,94
- Bursa ösztöndíj	480 000	480 000	180 000	37,50
- Civil szervezetek program támogatása	300 000	300 000	150 000	50,00
- Működési célú pénzeszközáadás Víz Társulás részére	1 300 000	1 300 000	978 265	75,25
- Működési c. végleges pénzeszk.átadás		-	-	
- Helyi önkorm. előző évi elszámolása	-	4 692 484	4 692 484	100,00
Pénzeszközáadás egyéb támogatás összege	51 536 000	56 228 484	28 719 256	51,08
Működési kiadások összesen:	1 101 337 000	1 362 297 104	546 719 177	40,13

**Szödliget Nagyközség Önkormányzata és
költségvetési szervei 2026. I. féléves kiadásai Ft-ban**

2. számú melléklet

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	százalék
IV. Beruházási kiadások				-
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás				
- Ingatlanok beszerzése, létesítése				
- Községi költségvetés (Játszótér)	25 248 000	25 248 000	8 044 140	31,86
- Trafibox	16 560 000	16 560 000	-	-
- Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	11 288 000	11 288 000	2 258 336	20,01
- Ingatlanok beszerzése, létesítése	6 300 000	6 300 000	-	-
/csapadékvíz elvezetés				
- Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	1 700 000	1 700 000	-	-
Önkormányzati jogalkotás				
- Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése	650 000	650 000	316 134	48,64
- Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	176 000	176 000	-	-
Közművelődés				
- Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése	135 000	135 000	-	-
- Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	36 000	36 000	-	-
Bölcsődei ellátás				
- Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése	765 000	765 000	25104	3,28
- Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	207 000	207 000	6776	3,27
Gondozási Központ				
- Laptop vásárlás	80 000	80 000	69831	87,29
- Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	22 000	22 000	18854	85,70
Óvoda konyha				
- Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése	1 000 000	1 000 000	-	-
- Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	270 000	270 000	-	-
Óvoda szakmai				
- Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése	3 039 000	3 039 000	141 013	4,64
- Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	820 000	820 000	-	-
Polármesteri Hivatal				
- Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése	825 000	825 000	27 354	3,32
- Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	223 000	223 000	7 386	3,31
Beruházások összesen:	69 344 000	69 344 000	612 452	0,88
Felújítás				
- Helyi utak felújítása	165 029 000	165 029 000	25 843 042	15,66
- Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	44 558 000	44 558 000	6 403 871	14,37
Felújítások összesen: / Önkormányzat	209 587 000	209 587 000	32 246 913	15,39
Beruházások, felújítások összesen:	278 931 000	278 931 000	32 859 365	11,78
Költségvetési kiadások összesen:	1 380 268 000	1 641 228 104	579 578 542	35,31