Győrsövényház Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2/2026.(III.12.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről

[1] A rendelet megalkotásának célja, hogy megteremtse Győrsövényház Község Önkormányzat 2026. évi gazdálkodásának alapjait, elősegítse a gazdálkodás felelősségteljes és jogszerű végrehajtását, a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatainak finanszírozása érdekében.

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

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a Képviselő-testületre és az Önkormányzati feladatokhoz tartozó funkciókra terjed ki.

A költségvetés előirányzatai

2. §

(1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2026. évi költségvetését

191 678 069 Ft költségvetési bevétellel

250 003 785 Ft költségvetési kiadással

67 833 143 Ft költségvetési finanszírozási bevétellel

9 507 427 Ft költségvetési finanszírozási kiadással

állapítja meg az 1.sz., a 2.sz. és a 3. sz. mellékletben foglalt részletezés szerint.

3.§

A 2026. évi költségvetés belső finanszírozása érdekében az önkormányzat költségvetésében az előző évi pénzmaradvány terhére összesen 19 416 944 forint igénybevétele kerül elrendelésre.

4.§

A 2.§-ban megállapított költségvetési bevételek és költségvetési kiadások előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerint, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételek és kiadások a rendelet 1. sz. melléklete, 2. sz. melléklete és a 3. sz. melléklete alapján kerülnek meghatározásra.

A költségvetés részletezése

5. §

(1) Az önkormányzat költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező és önként vállalt feladatok szerint, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételei és kiadásai a rendelet 1. sz. melléklete, 2. sz. melléklete és a 3. sz. melléklete alapján kerülnek meghatározásra.

(2) Az önkormányzat éves létszám-előirányzata összesen, továbbá a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata a 4. sz. melléklet szerint kerül megállapításra.

(3) Az önkormányzat költségvetésében szereplő önkormányzati beruházások feladatonkénti, a felújítási kiadások célonkénti részletezése az 5. sz. melléklet szerint kerül megállapításra.

(4) Az önkormányzat költségvetésében szereplő kiadások feladatonkénti megoszlása a 6. sz. melléklet szerint kerül megállapításra.

(5) Az ellátottak pénzbeli juttatásai a 7. sz. melléklet szerinti bontásban kerülnek meghatározásra.

(6) Az önkormányzat az államháztartáson kívülre és belülre átadott pénzeszközei a 8. melléklet szerint kerülnek megállapításra.

(7) Az önkormányzatnak adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei a 2026. évben nem jelentkeznek.

(8) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 9. melléklet tartalmazza.

(9) Az önkormányzat 2026. évi Likviditási terve a rendelet 10. sz. melléklete.

(10) Az önkormányzat 2026. évi előirányzat felhasználási terve a rendelet 11. sz. melléklete.

(11) Az önkormányzat a 2011. évi CXCIV törvény szerinti adósságot keletkeztető fejlesztési célokat 2026. évben nem tervez.

6. §

Az önkormányzat fejlesztési tartaléka 65 592 360 forintban kerül jóváhagyásra.

A 2026. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

7. §

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

Kihirdetési záradék

A rendelet kihirdetése 2026. március 12-én a Polgármesteri Hivatal hirdetőtábláján való kifüggesztéssel megtörtént.

Győrsövényház, 2026. március 12.

Csapó-Molnár Violetta
jegyző

Mellékletek:
1-11. sz. melléklet

8. §

(1) A polgármester jogosult az önkormányzat költségvetési elszámolási számláján az átmenetileg szabad pénzeszközök betétként történő elhelyezésére, rövidlejáratú értékpapír vásárlására.

(2) A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket csak a Képviselő-testület gyakorolhatja.

9. §

(1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönt.

(2) A Képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 34. §. (1) - (2) bekezdései alapján a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 300 e Ft értékhatárig a polgármesterre ruházza át. Az esetenkénti felhasználás a 200 e Ft-ot nem haladhatja meg.

(3) A polgármester a saját hatáskörben végrehajtott módosításokról, átcsoportosításokról negyedévente köteles beszámolni a Képviselő-testületnek, és a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni.

(4) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatai között átcsoportosítást nem hajthat végre.

(5) A Képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

10. §

A bevételek beszedésekor, kiadások teljesítésekor készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni.

Záró rendelkezések

11.§

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2026. január 1-jétől kell alkalmazni.

Hokstok Imre
polgármester

Önkormányzati Képviselőtestület Győr-Moson-Sopron vármegye Győrsövényház

Csapó-Molnár Violetta
jegyző

1. melléklet a 2/2026.(III.12.) sz. önkormányzati rendelethez

Győrsövényház Község Önkormányzata 2026. évi költségvetésének összevont mérlege

BEVÉTELEK

Ft-ban

Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat	Előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államig.) feladat
1.	I. Közhatalmi bevételek	B3	63 600 000	63 600 000	0	0
1.1	Vagyoni típusú adók	B34	1 900 000	1 900 000	0	0
1.1.1	Építményadó		0	0	0	0
1.1.2	Magánszemélyek kommunális adója		1 900 000	1 900 000	0	0
1.1.3	Telekadó		0	0	0	0
1.2	Értékesítési és forgalmi adók bevételei	B351	61 000 000	61 000 000	0	0
1.2.1	Iparűzési adó - állandó jelleggel végzett		61 000 000	61 000 000	0	0
1.2.2	Iparűzési adó - ideiglenes jelleggel végzett		0	0	0	0
1.3	Gépjárműadó bevételek önkormányzatot megillető része	B354	0		0	0
1.4	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók bevételei	B355	0	0	0	0
1.4.1	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		0	0	0	0
1.5	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	700 000	700 000	0	0
1.5.1	Egyéb településadók		0	0		
1.5.2	Talajterhelési díj		0	0		
2.	II. Működési bevételek	B4	83 276 500	83 276 500	0	0
2.1	Önkormányzati működési bevételek	B4	12 820 500	12 820 500	0	0
2.2	Tulajdonosi bevétel	B4	28 546 000	28 546 000	0	0
2.3	Ellátási díjak	B4	33 000 000	33 000 000		
2.3	Egyéb bevételek	B4	8 910 000	8 910 000		
3.	III. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	44 801 569	44 801 569	0	0
3.1	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	36 431 005	36 431 005	0	0
3.2	Elvonások és befizetések bev.	B12	0	0		
3.3	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	B16	8 370 564	8 370 564	0	0
3.3.1	Elkülönített állami pénzalapból származó bevétel		0	0	0	0
3.3.2	EU támogatás		0	0	0	
3.3.3	Egyéb működési célú támogatásértékű bevétel		0	0	0	
4.	IV. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0
4.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
4.2	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	B25	0	0	0	0
4.2.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz		0	0		
4.2.2	EU támogatás		0	0		
4.2.3	Egyéb felhalmozási célú támogatásértékű bevétel					
5.	V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről		0	0	0	0
5.1	Működési célú átvett pénzeszközök	B6				0
5.2	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B7	0	0		0
6.	VI. Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0
6.1	Ingatlan értékesítése	B52				
6.2	Részesedések értékesítése	B54	0	0		
7.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		191 678 069	191 678 069	0	0
8.	VII. Finanszírozási bevételek		67 833 143	67 833 143	0	0
8.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0	0		
8.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	0	0		
8.3	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	19 416 944	19 416 944		
8.4	Központi irányítószervi támogatás	B816	8 416 199	8 416 199		
8.5	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	40 000 000	40 000 000		
9. 9.2	Egyéb vállalkozástól felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülései	B97		0		
9	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		259 511 212	259 511 212	0	0

KIADÁSOK

Ft-ban

	Megnevezés	Rovat	Előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államig.) feladat
1.	Személyi juttatások	K1	61 473 353	61 473 353	0	0
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.	K2	7 922 411	7 922 411	0	0
3.	Dologi kiadások	K3	83 550 200	83 550 200		0
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	4 300 000	4 300 000		0
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	7 221 000	7 221 000		0
5.1	Előző évi elszámolásból származó visszafizetési kötelezettség	K5021	4 000 000	4 000 000		
5.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	21 000	21 000		
5.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	2 700 000	2 700 000		
5.3	Táppénz hozzájárulás	K523	0	0	0	
6.	Beruházások	K6	10 406 761	10 406 761		
	Saját alapítású Kft. Részvény jegyzése	K65		0		
	4. Egyéb felhalmozási célú támogatások áh. Kívülre	K89		0		
7.	Felújítások	K7	9 537 700	9 537 700	0	
8.	Egyéb felhalmozási kiadások	K8	0	0	0	0
8.1	Egyéb felhalmozási célú visszatérítendő támogatások ÁH kívülre	K86		0	0	
8.2	Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre		0	0	0	
9.	Tartalékok	K513	65 592 360	65 592 360	0	0
9.1	Általános tartalék	K513	0	0		
9.2	Céltartalék	K513	65 592 360	65 592 360		
9.3	Fejlesztési tartalék	K513	0	0		
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		250 003 785	250 003 785	0	0
10	Finanszírozási kiadások		9 507 427	9 507 427	0	0
10.1	Hosszú lejáratú hitelek kölcsönök törlesztése	K9111	0	0		
10.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9112	0			
10.3	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 091 228	1 091 228		
10.4	Központi irányítószervi támogatás	K915	8 416 199	8 416 199		
KIADÁSOK ÖSSZESEN			259 511 212	259 511 212	0	0

2. melléklet a 2/2026.(III.12.) sz. önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat 2026. évi költségvetésének összevont mérlege

BEVÉTELEK

Ft-ban

Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat	Előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államig.) feladat
1.	I. Közhatalmi bevételek	B3	*63 600 000*	*63 600 000*	*0*	*0*
1.1	Vagyoni típusú adók	B34	1 900 000	1 900 000	0	0
1.1.1	*Építményadó*		*0*	*0*	*0*	*0*
1.1.2	*Magánszemélyek kommunális adója*		*1 900 000*	*1 900 000*	*0*	*0*
1.1.3	*Telekadó*		*0*	*0*	*0*	*0*
1.2	Értékesítési és forgalmi adók bevételei	B351	61 000 000	61 000 000	0	0
1.2.1	*Iparűzési adó - állandó jelleggel végzett*		*61 000 000*	*61 000 000*	*0*	*0*
1.2.2	*Iparűzési adó - ideiglenes jelleggel végzett*		*0*	*0*	*0*	*0*
1.3	Gépjárműadó bevételek önkormányzatot megillető része	B354	0	*0*	0	0
1.4	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók bevételei	B355	0	*0*	0	0
1.4.1	*Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó*		*0*	*0*	*0*	*0*
1.5	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	700 000	*700 000*	0	0
1.5.1	*Egyéb települési adók*		*0*	*0*		
1.5.2	*Talajterhelési díj*		*0*	*0*		
2.	II. Működési bevételek	B4	41 366 500	41 366 500	0	0
2.1	Önkormányzati működési bevételek	B4	12 820 500	12 820 500	0	0
2.2	Tulajdonosi bevétel	B4	28 546 000	28 546 000	0	0
2.3	Ellátási díjak	B4	0	0		
2.3	Egyéb bevételek	B4				
3.	III. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	44 801 569	44 801 569	0	0
3.1	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	36 431 005	36 431 005	0	0
3.2	Elvonások és befizetések bev.	B12	0	0		
3.3	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	B16	8 370 564	8 370 564	0	0
3.3.1	*Elkülönített állami pénzalapból származó bevétel*		*0*	*0*	*0*	*0*
3.3.2	*EU támogatás*		*0*	*0*	*0*	
3.3.3	*Egyéb működési célú támogatásértékű bevétel*		*0*	*0*	*0*	
4.	IV. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0
4.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
4.2	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	B25	*0*	0	0	0
4.2.1	*Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz*		*0*	*0*		
4.2.2	*EU támogatás*		*0*	*0*		
4.2.3	*Egyéb felhalmozási célú támogatásértékű bevétel*					
5.	V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről		0	0	0	0
5.1	Működési célú átvett pénzeszközök	B6				0
5.2	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B7	0	0		0
6.	VI. Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0
6.1	Ingatlan értékesítése	B52				
6.2	Részesedések értékesítése	B54	0	0		
7.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		149 768 069	149 768 069	0	0
8.	VII. Finanszírozási bevételek		55 153 543	55 153 543	0	0
8.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0	0		
8.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	0	0		
8.3	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	15 153 543	15 153 543		
8.4	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	40 000 000	40 000 000		
9. 9.2	Egyéb vállalkozástól felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B97				
9	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		204 921 612	204 921 612	0	0

KIADÁSOK

Ft-ban

	Megnevezés	Rovat	Előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államig.) feladat
1.	Személyi juttatások	K1	40 233 753	40 233 753	0	0
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.	K2	5 182 411	5 182 411	0	0
3.	Dologi kiadások	K3	52 940 200	52 940 200		0
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	4 300 000	4 300 000		0
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	7 221 000	7 221 000		0
5.1	Előző évi elszámolásból származó visszafizetési kötelezettség	K5021	4 000 000	4 000 000		
5.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	3 200 000	3 200 000		
5.3	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	21 000	21 000	0	
6.	Beruházások	K6	10 406 761	10 406 761		
	Saját alapítású Kft. Részvény jegyzése	K65		0		
	4. Egyéb felhalmozási célú támogatások áh. Kívülre	K89		0		
7.	Felújítások	K7	9 537 700	9 537 700	0	
8.	Egyéb felhalmozási kiadások	K8	0	0	0	0
8.1	Egyéb felhalm. Célú visszatérítendő támogatás ÁH kívülre	K86		0	0	
8.2	Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre		0	0	0	
9.	Tartalékok	K513	65 592 360	65 592 360	0	0
9.1	Általános tartalék	K513	0	0		
9.2	Céltartalék	K513	65 592 360	65 592 360		
9.3	Fejlesztési tartalék	K513	0	0		
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		195 414 185	195 414 185	0	0
10	Finanszírozási kiadások		9 507 427	9 507 427	0	0
10.1	Hosszú lejáratú hitelek kölcsönök törlesztése	K9111	0	0		
10.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9112	0			
10.3	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 091 228	1 091 228		
10.4	Központi irányítószervi támogatás	K915	8 416 199	8 416 199		
	KIADÁSOK ÖSSZESEN		204 921 612	204 921 612	0	0

3. melléklet a 2/2026.(III.12.) sz. önkormányzati rendelethez

A Győrsövényházi Központi Konyha 2026. évi költségvetésének összevont mérlege

BEVÉTELEK

Ft-ban

Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat	Előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államig.) feladat
1.	**I. Közhatalmi bevételek**	**B3**	***0***	***0***	***0***	***0***
1.1	Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0	0
1.1.1	*Építményadó*		*0*	*0*	*0*	*0*
1.1.2	*Magánszemélyek kommunális adója*		*0*	*0*	*0*	*0*
1.1.3	*Telekadó*		*0*	*0*	*0*	*0*
1.2	Értékesítési és forgalmi adók bevételei	B351	0	0	0	0
1.2.1	*Iparűzési adó - állandó jelleggel végzett*		*0*	*0*	*0*	*0*
1.2.2	*Iparűzési adó - ideiglenes jelleggel végzett*		*0*	*0*	*0*	*0*
1.3	Gépjárműadó bevételek önkormányzatot megillető része	B354	0		0	0
1.4	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók bevételei	B355	0	0	0	0
1.4.1	*Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó*		*0*	*0*	*0*	*0*
1.5	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0	0
1.5.1	*Egyéb településadók*		*0*	*0*		
1.5.2	*Talajterhelési díj*		*0*	*0*		
2.	**II. Működési bevételek**	**B4**	**41 910 000**	**41 910 000**	**0**	**0**
2.1	Önkormányzati működési bevételek	B4	0	0	0	0
2.2	Tulajdonosi bevétel	B4	0	0	0	0
2.3	Ellátási díjak	B4	33 000 000	33 000 000		
2.3	Egyéb bevételek	B4	8 910 000	8 910 000		
3.	**III. Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**B1**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.1	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	0	0	0	0
3.2	Elvonások és befizetések bev.	B12	0	0		
3.3	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	B16	0	0	0	0
3.3.1	*Elkülönített állami pénzalapból származó bevétel*		*0*	*0*	*0*	*0*
3.3.2	*EU támogatás*		*0*	*0*	*0*	
3.3.3	*Egyéb működési célú támogatásértékű bevétel*		*0*	*0*	*0*	
4.	**IV. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**B2**	**0**	**0**	**0**	**0**
4.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
4.2	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	B25	0	0	0	0
4.2.1	*Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz*		*0*	*0*		
4.2.2	*EU támogatás*		*0*	*0*		
4.2.3	*Egyéb felhalmozási célú támogatásértékű bevétel*					
5.	**V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről**		**0**	**0**	**0**	**0**
5.1	Működési célú átvett pénzeszközök	B6				0
5.2	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B7	0	0		0
6.	**VI. Felhalmozási bevételek**	**B5**	**0**	**0**	**0**	**0**
6.1	Ingatlan értékesítése	B52				
6.2	Részesedések értékesítése	B54	0	0		
7.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN**		**41 910 000**	**41 910 000**	**0**	**0**
8.	**VII. Finanszírozási bevételek**		**4 263 401**	**4 263 401**	**0**	**0**
8.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	**0**	**0**		
8.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	**0**	**0**		
8.3	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	**4 263 401**	**4 263 401**		
9. 9.1	Központi irányítószervi támogatás	B816	**8 416 199**	**8 416 199**		
9	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN**		**54 589 600**	**54 589 600**	**0**	**0**

KIADÁSOK

Ft-ban

	Megnevezés	Rovat	Előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államig.) feladat
1.	**Személyi juttatások**	**K1**	21 239 600	21 239 600	0	0
2.	**Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.**	**K2**	2 740 000	2 740 000	0	0
3.	**Dologi kiadások**	**K3**	30 610 000	30 610 000		0
4.	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**K4**	0	0		0
5.	**Egyéb működési célú kiadások**	**K5**	0	0		0
5.1	Elvonások, befizetések	K502	0	0		
5.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	0		
5.3	Táppénz hozzájárulás	K523		0	0	
6.	**Beruházások**	**K6**	0	0		
	Saját alapítású Kft. Részvény jegyzése	**K65**		0		
	4. Egyéb felhalmozási célú támogatások áh. Kívülre	**K89**		0		
7.	**Felújítások**	**K7**	0	0	0	
8.	**Egyéb felhalmozási kiadások**	**K8**	0	0	0	0
8.1	Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre		0	0	0	
8.2	Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre		0	0	0	
9.	**Tartalékok**	K513	0	0	0	0
9.1	Általános tartalék	K513	0	0		
9.2	Céltartalék	K513		0		
9.3	Fejlesztési tartalék	K513	0	0		
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		**54 589 600**	**54 589 600**	**0**	**0**
10	**Finanszírozási kiadások**		**0**	**0**	**0**	**0**
10.1	Hosszú lejáratú hitelek kölcsönök törlesztése	K9111	0	0		
10.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9112	0			
10.3	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	**0**		
	KIADÁSOK ÖSSZESEN		54 589 600	54 589 600	0	0

4. melléklet a 2/2026.(III.12.) sz. önkormányzati rendelethez

Győrsövényház Község Önkormányzata 2026. évi létszámkerete

Megnevezés	2025. január 1.			
	Szakmai tev. ellátók	Üzemeltetési tev. ellátók	Rehabilitációs foglalkoztatott	Összesen
Győrsövényház Központi Konyha	0,00	4,00	0,00	4,0
Győrsövényház Község Önkormányzata	1,00	4,00	0,00	5,0
Mindösszesen:	**1,00**	**4,00**	**0,00**	**9,00**

Közfoglalkoztatottak száma az önkormányzatnál	**3,0**

5. melléklet a 2/2026.(III.12.) sz. önkormányzati rendelethez

ÖNKORMÁNYZATI BERUHÁZÁSOK ÉS FELÚJÍTÁSOK
2026.

Ft-ban

Sorszám	Beruházások		Előirányzat	Támogatás	Saját erő
1	Kamerarendszer kiépítése		10 406 761	10 406 761	0
2					
3					
Összesen			**10 406 761**	**10 406 761**	**0**

Sorszám	Felújítások		Előirányzat	Támogatás	Saját erő
1	Járdafelújítás Petőfi Sándor utca		9 994 900	9 994 900	
2					
3					
Összesen			**9 994 900**	**9 994 900**	**0**

6. melléklet a 2/2026.(III.12.) sz. önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat összes kiadása
2026.

Ft-ban

Sorszám	COFOG	Megnevezés	Eredeti		ÖSSZESEN	
			Önkormányzat	Központi Konyha	Kötelező	Önként vállalt
1	045160	Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása			0	0
2	066020	Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatás	78 857 360		78 857 360	0
3	011130	Önkormányzatok jogalkotó és általános igazgatási feladatok	35 083 000		35 083 000	0
4	064010	Közvilágítási feladatok	3 250 000		3 250 000	0
5	013320	Köztemető fenntartása és működtetése	180 000		180 000	0
6	018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	8 937 199		8 937 199	0
7	082092	Közművelődés, hagyományos közösségi kult. Értékek gondozása	12 831 000		12 831 000	0
8	082094	Közművelődés, kulturális alapú gazdaságfejlesztés			0	0
9	082044	Könyvtári szolgáltatások	456 000		456 000	0
10	013350	Önkormányzati vagyonnal való gazd.	152 000		152 000	0
11	074031	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	240 000		240 000	
12	072111	Háziorvosi alapellátás	1 150 000		1 150 000	0
13	107055	Falugondnoki szolgáltatás	7 605 000		7 605 000	0
14	041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	7 152 164		7 152 164	0
15	107060	Egyéb szociális és pénzbeli támogatások	4 300 000		4 300 000	0
16	018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	5 101 228		5 101 228	0
17	018020	Központi költségvetési befizetések			0	
18	066010	Zöldterület kezelés	381 000		381 000	0
19	091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	3 080 000		3 080 000	0
20	091220	Köznevelési intézmény 1-4 évfolyamán tanulók nevelésével, oktatásával összefüggő működtetési feladatok	2 260 000		2 260 000	0
21	096015	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	4 900 000		4 900 000	0
22	096025	Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben		40 269 444	40 269 444	
22	061030	Lakáshoz jutást segítő támogatások		14 320 156	14 320 156	0
23	062020	Településfejlesztési projektek	9 994 900		9 994 900	0
24	081030	Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése	2 764 000		2 764 000	0
25	084031	Civil szervezetek támogatása	2 700 000		2 700 000	0
26	O41140	Területfejlesztés igazgatása	10 406 761		10 406 761	0
27	046010	Hírközlés és és inform. Társadalom fejlesztésének igazgatása és támogatása	3 140 000		3 140 000	0
		ÖSSZESEN:	**204 921 612**	**54 589 600**	**259 511 212**	**0**

7. melléklet a 2/2026.(III.12.) sz. önkormányzati rendelethez

SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI ELLÁTÁSOK

Önkormányzat
2026.

Ft-ban

Szociális ellátások	Kötelező/ önként vállalt	Eredeti	Központi	Saját erő
Temetési segély	K	300 000		
Születési segély/baba-mama csomag	K	180 000		
Rendkívüli települési támogatás	K			
Iskolakezdési támogatás	K	1 200 000		
Felsőfokú tanulmányokat támogató segély	K	250 000		
Lakosság egyéb támogatása	K	2 370 000		
Helyi lakásépítési és vásárlási támogatás	K			
Összesen:	**K**	**4 300 000**	**0**	**0**

8. melléklet a 2/2026.(III.12.) sz. önkormányzati rendelethez

Véglegesen átadott pénzeszközök

2026.

K512

Ft-ban

Államháztartáson kívülre	Működési célú		Felhalmozási célú	
	kötelező	önként vállalt	kötelező	önként vállalt
Működési célú támogatások (civil szervezetek)	0	2 700 000		
	0	500 000		
Összesen:	**0**	**3 200 000**		

K506

Államháztartáson belülre	Működési célú		Felhalmozási célú	
	kötelező	önként vállalt	kötelező	önként vállalt
Működési célú támogatások		21 000		
Összesen	**0**	**21 000**	**0**	**0**

9. melléklet a 2/2026.(III.12.) sz. önkormányzati rendelethez

Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához 2026.

Sorszám	Bevételi jogcímek	2025. évi előirányzat
1	2	3
1.	Helyi adók	63 600 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	28 546 000
3.	Díjak, pótlékok bírságok	0
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	0
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	0
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN		**92 146 000**

10.m. a 2/2026.(III.10.) sz. önkormányzati rendelethez

Likviditási terv 2026.	GYŐRSÖVÉNYHÁZ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA												
	jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.	ÖSSZESEN
Bevétel (Ft):													
Állami támogatás	4 091 005	2 940 000	2 940 000	2 940 000	2 940 000	2 940 000	2 940 000	2 940 000	2 940 000	2 940 000	2 940 000	2 940 000	36 431 005
Saját bevétel	8 000 000	8 000 000	37 623 532	8 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000	37 623 532	8 000 000	8 000 000	8 000 000	155 247 064
Központi irányítószervi támogatás	716 199	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	8 416 199
Lekötött betét megszüntetése	40 000 000	35 000 000	35 000 000										110 000 000
Pénzmaradvány igénybevétele	19 416 944												19 416 944
Bevételek összesen:	72 224 148	46 640 000	76 263 532	11 640 000	11 640 000	11 640 000	11 640 000	11 640 000	41 263 532	11 640 000	11 640 000	11 640 000	329 511 212
Kiadás (Ft):													
Működési kiadások	14 000 000	14 000 000	14 000 000	15 049 000	14 000 000	14 000 000	14 000 000	9 417 964	14 000 000	14 000 000	14 000 000	14 000 000	164 466 964
Beruházások						10 406 761							10 406 761
Felújítás							9 537 700						9 537 700
ÁH-n belüli megelőlegezés visszafiz.	1 091 228												1 091 228
Tartalék				30 592 360	35000000								65 592 360
Központi irányítószervi támogatás	716 199	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	8 416 199
Lekötött betét elhelyezése	35 000 000	35 000 000											70 000 000
Kiadások összesen:	50 807 427	49 700 000	14 700 000	46 341 360	49 700 000	25 106 761	24 237 700	10 117 964	14 700 000	14 700 000	14 700 000	14 700 000	329 511 212
Egyenleg:	21 416 721	-3 060 000	61 563 532	-34 701 360	-38 060 000	-13 466 761	-12 597 700	1 522 036	26 563 532	-3 060 000	-3 060 000	-3 060 000	0
Nyitó pénzkészlet	45 110 358	66 527 079	63 467 079	125 030 611	90 329 251	52 269 251	38 802 490	26 204 790	27 726 826	54 290 358	51 230 358	48 170 358	45 110 358
Bevételek +	72 224 148	46 640 000	76 263 532	11 640 000	11 640 000	11 640 000	11 640 000	11 640 000	41 263 532	11 640 000	11 640 000	11 640 000	329 511 212
Kiadások -	50 807 427	49 700 000	14 700 000	46 341 360	49 700 000	25 106 761	24 237 700	10 117 964	14 700 000	14 700 000	14 700 000	14 700 000	329 511 212
Záró pénzkészlet	66 527 079	63 467 079	125 030 611	90 329 251	52 269 251	38 802 490	26 204 790	27 726 826	54 290 358	51 230 358	48 170 358	45 110 358	45 110 358

11,m 2/2026.(III.12.) .sz. önkormányzati rendelethez

Győrsövényház Község Önkormányzatának Előirányzat-felhasználási terve

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Forintban Összesen:
1.	Bevételek:													
2.	Közhatalmi bevételek			31 800 000						31 800 000				63 600 000
3.	Működési bevételek	5 349 436	7 480 000	5 303 532	7 480 000	7 480 000	7 480 000	7 480 000	7 480 000	5 303 532	7 480 000	7 480 000	7 480 000	83 276 500
5.	Támogatások , kiegészítések	4 091 005	2 940 000	2 940 000	2 940 000	2 940 000	2 940 000	2 940 000	2 940 000	2 940 000	2 940 000	2 940 000	2 940 000	36 431 005
6.	Átvett pénzeszközök Áh. belülről	2 650 564	520 000	520 000	520 000	520 000	520 000	520 000	520 000	520 000	520 000	520 000	520 000	8 370 564
7.	Átvett pénzeszközök Áh. kívülről													0
8.	Pénzmaradvány igénybevétele	19 416 944												19 416 944
9.	Központi irányítószervi támogatás	716 199	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	8 416 199
10.	Felhalmozási bevételek													0
11.	Lekötött bankbetét megszüntetése	40 000 000												40 000 000
12.	Bevételek összesen:	72 224 148	11 640 000	41 263 532	11 640 000	11 640 000	11 640 000	11 640 000	11 640 000	41 263 532	11 640 000	11 640 000	11 640 000	259 511 212
12.	Kiadások													
13.	Személyi juttatások	4 273 353	5 200 000	5 200 000	5 200 000	5 200 000	5 200 000	5 200 000	5 200 000	5 200 000	5 200 000	5 200 000	5 200 000	61 473 353
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	442 411	680 000	680 000	680 000	680 000	680 000	680 000	680 000	680 000	680 000	680 000	680 000	7 922 411
15.	Dologi kiadások	9 284 236	8 120 000	4 120 000		7 896 000	8 120 000	8 120 700	3 537 964	5 820 000	8 120 000	8 120 000	6 120 000	77 378 900
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai									2 300 000			2 000 000	4 300 000
17.	Előző évi elszámolásból származó visszafizetési kötelezettség			4 000 000										4 000 000
18.	Egyéb működési célú kiadások				6 172 000									6 172 000
19.	Pénzeszköz átadások				3 221 000									3 221 000
18.	Beruházások						10 406 761							10 406 761
19.	Felújítások							9 537 000						9 537 000
20.	Egyéb felhalmozási kiadások													0
21.	Tartalékok													65 592 360
23.	Finanszírozási kiadások	1 091 228												1 091 228
24.	Központi irányítószervi támogatás	716 199	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	8 416 199
25.	Kiadások összesen:	15 807 427	14 700 000	14 700 000	15 973 000	14 476 000	25 106 761	24 237 700	10 117 964	14 700 000	14 700 000	14 700 000	14 700 000	259 511 212
26.	Egyenleg	56 416 721	-3 060 000	26 563 532	-4 333 000	-2 836 000	-13 466 761	-12 597 700	1 522 036	26 563 532	-3 060 000	-3 060 000	-3 060 000	0