

Kiadások kormányzati funkcióként 2026

5 melléklet

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 011130
megnevezése: Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó
és általános igazgatási tevékenysége

2025 év teljesítés

2025 évi teljesítés részletezése

sorszám	A		B	C	2025 év teljesítés	2025 évi teljesítés részletezése
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2026. évi Előirányzat		
			Törvény szerinti illetmények			
1	K	121	Polgármester és alpolgármester illetménye	14 478 600	16 465 909	
2	K	121	Polgármester és alpolgármester költségtérítése	2 628 720		
3	K	121	Béren kívüli juttatások			
4	K	121	Egyéb Költségtérítések	12 000		
5	K	123	Külső juttatások	250 000	371 038	
6	K	12	Külső személyi juttatások (=1+2+3)	17 369 320	16 836 947	
7	K	21	Szociális hozzájárulási adó	2 258 012	2 256 609	
8	K	23	szochó béren kívüli			
9	K	27	SZJA		71 711	
10	K	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=5)	2 258 012	2 328 320	
11	K	312	könyv beszerzés			
12	K	311	folyóirat			
13	K	311	egyéb szakmai anyag beszerzése	60 000	51 320	
14	K	31	Szakmai anyagok	60 000	51 320	
15	K	312	Irodaszer, nyomtatvány, nyomtatási kellékek			
16	K	312	Élelmiszer vásárlás			
17	K	312	Egyéb üzemfenntartási anyagok	400 000	390 212	
18	K	312	Üzemfenntartási anyagok	400 000	390 212	
19	K	321	Adatátviteli célú távközlés	80 000	109 876	
20	K	322	kommunikációs szolg.		211	
21	K	321	Informatikai szolgáltatások	80 000	110 087	
22	K	332	Vásárolt élelmiszer			
23	K	334	Karbantartás, kisjavítás		8 600	
24	K	333	Bérlés és lízing			
25	K	335	Közvetített szolgáltatások ÁHB és ÁHK /közüzem és a térszer/	700 000	777 991	
26	K	336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	100 000	400 900	
27	K	337	Egyéb szolgáltatások Bankköltség, postai díjak	1 800 000	1 734 398	
28	K	337	Szállítás szolgáltatás			
29	K	337	Egyéb üzemeltetési szolgáltatások			
30	K	337	Egyéb szolgáltatások összesen	1 800 000	1 734 398	
31	K	33	Szolgáltatási kiadások (=11+12+13)	2 600 000	2 921 889	
32	K	342	Reklám-, propaganda kiad.			
33	K	342	Kiküldetések			
34	K	34	Kiküldetések, reklám és propagandakiadások (=15+16)	-		
35	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	200 000	237 354	
36	K	351	Fizetendő ÁFA			
37	K	355	Díjak, egyéb befiz.kapcs.kiadás	100 000	305 752	
38	K	35	Különböző befizetések és egyéb dologi kiadások (=18)	300 000	543 106	
39	K	3	Dologi kiadások (=10+14+17+19)	3 440 000	4 016 614	
40	K	504	Nemzetiségi önkormányzatoknak nyújtott visszatérítendő támogatás	-		
41	K	506	Tagdíjak			
42	K	512	Egy civil vagy más nonprofit (Tagdíjak)			
43	K	5	Egyéb működési célú kiadások (=21)	-		
44	K	613	Szellemi termékek beszerzése			
45	K	633	Informatikai eszközök beszerzése versenyképes eljárások	1 574 803		
46	K	64	Egyéb tárgyi eszköz		25 189	
47	K	673	Beruh.c le nem vonható ÁFA	425 197	6 801	
48	K	6	Beruházások összesen	2 000 000	31 990	
49	K	71	Ingatlanok felújítása			
50	K	76	Felújítási ÁFA			
51	K	7	Felújítás összesen			
52	K		Egyéb felhalmozási célú kiadások			
53	K	912	Kincstár jegyek vás			
54	K	914	ÁHB megelőlegezések visszafiz			
55				-		
56			Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen	25 067 332	23 213 871	

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 013320
megnevezése: Köztemető fenntartása

sorszám	A		B	C	
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2026. évi Előirányzat	
1	K	12	Külső személyi juttatások	400 000	160 000
2	K	1	Személyi juttatások		
3	K	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.ho		18 720
4	K	312	hajtó- és kenőanyag beszerzés (Üzemanyag)		
5	K	312	egyéb (karbantartási) anyag beszerzése	20 000	
6	K	31	Készletbeszerzés (=1+2)	20 000	
7	K	331	villamosenergia szolgáltatás	90 000	90 147
8	K	331	vízdíj	30 000	27 415
9	K	334	Karbantartási, kisjavítási sz.		
10	K	336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás		14 000
11	K	337	egyéb szolgáltatások - személyszállítás	400 000	346 544
12	K	33	Szolgáltatási kiadások (=4+5+6+7)	520 000	478 106
13	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	130 000	127 628
14	K	35	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	130 000	127 628
15	K	3	Dologi kiadások	670 000	605 734
16	K	61	Temető kataszter szoftver		
17	K	62	urnasírhelyek kialakítása		
18	K	67	Beruházás ÁFA		
19	K	6	Beruházások	-	
20	K	71	Ingatlanok felújítása		
21	K	77	Felújítási ÁFA		
22	K	7	Felújítások	-	
23	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen			1 070 000	784 454

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 013350
megnevezése: Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok

sorszám	A		B	C	
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2026. évi Előirányzat	
1	K	12	Külső személyi juttatások	-	
2	K	1	Személyi juttatások	-	
3	K	21	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. Hozzájárulási adó	-	
4	K	312	Üzemeltetési anyagok	-	200 901
5	K	3311	Közüzemi díjak (iskolai tornaszoba)	50 000	1 089
6	K	3314	Vízdíj	60 000	49 886
7	K	334	karbantartás (hivatal, híd, orvosi rendelő, zöld élet háza, szakrális épületek)	2 400 000	
8	K	336	szakmai szolgáltatások ügyvédi díjak	500 000	640 000
9	K	337	Egyéb szolgáltatás		32 359
10	K	351	Műk. c. le nem vonható áfa	648 000	76 745
11	K	355	egyéb dologi kiadások		59 000
12	K	3	dologi kiadások	3 658 000	1 059 980
13	K	62	Zöld élet háza padlás burkolás (pályázat)	2 300 000	1 744 804
14	K	62	telekvásárlások	2 410 000	
15	K	64	szobrok	300 000	193 456
16	K	67	beruházási áfa	621 000	274 931
17	K				
18	K				
19	K				
20	K				
21	K	6	Beruházás összesen	5 631 000	2 213 191
22	K	71	egyéb felhalmozási célú támogatás kiadásai		
23	K	74	felújítás áfa		
24	K				
25	K	7	Felújítás összesen	-	
26	K	89	egyéb felhalmozási célú támogatás kiadásai		
27					
28	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen			9 289 000	3 273 171

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 018010
megnevezése: Önkormányzatok elszámolása a központi költségvetéssel

sorszám	A		B	C	
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2026. évi Előirányzat	
1	K	355	Egyéb dologi kiadások		
2	K	502	Előző évi elszámolás kötelezettsége	1 069 520	978 580
3	K	591	áhb megelőlegezés	11 448 185	5 296 456
4	Kormányzati funkció összesen			12 517 705	6 275 036

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 018020

megnevezése: Központi költségvetési befizetések

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2026. évi Előirányzat
1	K	35	Egyéb dologi kiadások	
2	K	506	Egyéb működési célú tám. államházt. b. elkül. állami pénzalapok	
3	K	506	Egyéb működési célú tám. államházt. b. helyi önkormányzatok	
4	K	5	Egyéb működési célú kiadások	
5	K	914	ÁHB megelőlegezések (2022. évi tám előleg visszafizetése)	
6	K	9	Finanszírozási feladatok	0
7	Kormányzati funkció összesen			0

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 018030

megnevezése: Támogatás célú finanszírozási műveletek

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2026. évi Előirányzat
1	K	506	területalapú támogatás visszafizetése	
2	K	506	Gyermekjóléti társulás Herend	
3	K	915	Hivatal működési támogatása	203 061 476
4	K	9	Finanszírozási kiadások (=1+2+3)	203 061 476
5	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen			203 061 476

211 108

2 445 097

148 337 348

150 993 553

150 993 553

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 041232

megnevezése: Start- munkaprogram, Téli közfoglalkoztatás

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2026. évi Előirányzat
1	K	1101	egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók munkabére	
2	K	11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	-
3	K	2	Szociális hozzájárulási adó 13,5%	
4	K	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=3)	-
5	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=2+4)			-

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 041233
megnevezése: Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás

sorszám	A		B	C	
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2026. évi Előirányzat	
1	K	1101	határozott idejű közfogl. program	9 604 000	7 740 838
2	K	1107	Béren kívüli juttats		
3	K	1113	Betegszabadság kia.		88 304
4	K	11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	9 604 000	7 829 142
5	K	231	SZOCHO kia	624 260	515 086
6	K	233	EHO kia		
7	K	234	Táppénz hozzájár		798
8	K	237	Munkáltatót terhelő személyi		
9	K	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	624 260	515 884
10	K	311	Egy éven belül elhasználódó		
11	K	312	üzemeltetési anyagok	250 000	138 710
12	K	31	Készletbeszerzés	250 000	138 710
13	K	337	Egyéb szolgáltatások (K337)	25 000	21 159
14	K	33	Szolgáltatási kiadások	25 000	21 159
15	K	351	Mc le nem vonható ÁFA	74 250	37 939
16	K	35	Egyéb dologi kiadások		1 050
17	K	3	Dologi kiadások,	349 250	198 858
18	K	643	Kisért. gép,ber és felsz		640 716
19	K	673	Beruh.c le nem vont ÁFA		172 994
20	K	733	Egy gép,ber és felsz felújí		
21	K	743	Felúj.c le nem vonható ÁFA		
22	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=2+4)			10 577 510	9 357 594

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 045150/493908
megnevezése: Egyéb szárazföldi személyszállítás (iskolabusz)

sorszám	A		B	C	
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2026. évi Előirányzat	
1	K	312	hajtó- és kenőanyag beszerzés		
2	K	312	tisztítószer		
3	K	312	egyéb karb.anyag		
4	K	31	Készletbeszerzések (=1+2+3)	-	
5	K	334	karbantartás, kisjavítás, értékbecslés		
6	K	336	szakmai szolgáltatás		
7	K	337	Biztosítás kötelező, utas, casco, szállítás szolgáltatás		
8	K	337	egyéb üzemeltetés (mosatás)		
9	K	33	Szolgáltatási kiadások (=5+6+7+8)	-	
10	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA		
11	K	35	Különbéle befizetések és egyéb dologi kiadások (=10)	-	
12	K	3	Dologi kiadások (=4+9+11)	-	
13	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=12)			-	

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 045160
megnevezése: Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése

sorszám	A		B	C	
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2026. évi Előirányzat	
1	K	312	hajtó- és kenőanyag beszerzés, síkosság mentesítő anyagok		
2	K	333	Bérlés és lízing - külterületi utak karbantartása		
3	K	334	karbantartás, kisjavítás		315 000
4	K	337	egyéb üzemeltetés, fenntartás---- hótólás, síkosság mentesítés	500 000	
5	K	337	külterületi utak eljárási díjai	950 000	
6	K	33	Szolgáltatási kiadások (=1+2+3)	1 450 000	315 000
7	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	270 000	85 050
8	K	355	Díjak egy befizhez kapcs.ki		
9	K	35	Díjak egyéb befizetések	270 000	85 050
10	K	3	Dologi kiadások	1 720 000	400 050
11	K	62	építmények	42 913 386	50 000
	K	64	hótólólap	749 000	375 385
12	K	673	Beruh. C le nem vonható ÁFA	11 788 844	114 854
13	K	6	Breruházás összesen	55 451 230	540 239
14	K	71	Felújítás-építmény: Táncsics utca	5 905 000	
15	K	74	Felújítás ÁFA	1 594 350	
16	K	7	Felújítások összesen	7 499 350	
17	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=7+13)			64 670 580	940 289

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 064010
megnevezése: Közvilágítás

sorszám	A		B	C	
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2026. évi Előirányzat	
1	K	331	villamosenergia szolgáltatás, közvilágítás karbantartási díj	4 500 000	4 405 475
2	K	334	Karbantartás	-	
3	K	33	Szolgáltatási kiadások (=1)	4 500 000	4 405 475
4	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	1 200 000	1 172 039
5	K	355	Egyébb dologi kiadások		
6	K	35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=3)	1 200 000	1 172 039
7	K	3	Dologi kiadások (=2+4)	5 700 000	5 577 514
8	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=5)			5 700 000	5 577 514

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 047320
megnevezése: turizmusfejlesztési támogatások és tevékenységek

sorszám	A		B	C	
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2026. évi Előirányzat	
1	K	1	Munkavégzésre irányuló egyéb jogiszony		
2	K	2	Munkáltatói járulékok		
3	K	5312	Üzemeltetési anyagok		
4	K	336	Szakmai tevékenység		
5	K	337	Egyéb szolgáltatások		
6	K	33	Szolgáltatási kiadások	-	
7	K	342	Reklám propaganda - nyilvánosság biztosításqa		
8	K	34	Kiküldetés, reklám, propaganda	-	
9	K	351	Mc le nem vonható ÁFA		
10	K	355	Díjak egy befiz-hez kapcs, (közbeszerzés költségei, telekkialakítás)		
11	K	35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	-	
12	K	3	DOLOGI KIADÁSOKI	-	
13	K	61	Immateriális javask(szoftverek kiviteli és eng.-i tervek		
14	K	62	Épületek		
15	K	62	Építmények (Utak, járdák. Terek)		
16	K	64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése		
17	K	67	Beruházás áfa		
18	K	6	Beruházás összesen	-	
19	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen			-	

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 062020
megnevezése Településfejlesztési projektek és támogatások

sorszám	A		B	C	
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2026. évi Előirányzat	
1	K	122	Megbízási díjak		
2	K	2	Munkaadókat terhelő járulékok		
3	K	336	Szakmai tevékenység/projektmenedzsmnt külterületi utak		
4	K	337	Egyéb szolgáltatások		2 792 305
5	K	33	Szolgáltatási kiadások	-	2 792 305
6	K	342	Reklám propaganda - nyilvánosság biztosításqa		250 000
7	K	34	Kiküldetés, reklám, propaganda	-	250 000
8	K	351	Mc le nem vonható ÁFA		841 672
9	K	355	Díjak egy befiz-hez kapcs (közbeszerzés, eljárási díjak) külter. utak		75 000
10	K	35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	-	916 672
11	K	3	DOLOGI KIADÁSOKI	-	3 958 977
12	K	62	Ingatlanok beszerzése, létesítése (külterületi utak)		11 429 994
13	K	64	egyéb tárgyi eszközök		
14	K	67	Beruházás áfa		
15	K				
16	K				
17	K	6	Beruházás összesen	-	11 429 994
18	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen			-	15 388 971

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 066010/813000
megnevezése: Zöldterület-kezelés

sorszám	A		B	C	
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2026. évi Előirányzat	
1	K	1101	teljes munkaidős egyéb bérr.hat. alá tartozó	1 434 000	5 184 000
2	K	1107	teljes munkaidős egyéb bérr.hat. alá tartozó béren kívüli juttatása		120 000
3	K	1103	juttalom		400 000
4	K	1113	egy költségtérítések		12 000
5	K	11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=1+2+3)	1 434 000	5 716 000
6	K	12	Külső személyi juttatás		
7	K	2	Szociális hozzájárulási adó	186 420	741 520
8	K	2	Béren kívüli juttatás szochó.		
9	K	2	Munkáltatót terh.szja	-	18 000
10	K	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	186 420	759 520
11	K	312	üzemeltetési anyagok	1 200 000	1 252 099
12	K	31	Készletbeszerzések	1 200 000	1 252 099
13	K	321	Informatikai szolgáltatások	10 000	10 727
14	K	322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	9 000	10 708
15	K	334	karbantartási, kisjavítási szolgáltatási kiadások	100 000	98 600
16	K	337	biztosítási díjak (géptörés, kötelező)		
17	K	337	Egyéb szolgáltatások	250 000	236 584
18	K	33	Szolgáltatási kiadások	350 000	356 619
19	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	423 630	403 359
20	K	35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=16)	423 630	403 359
21	K	3	Dologi kiadások (=12+15+17)	1 992 630	2 012 077
22	K	64	Egyéb tárgyi eszközök utánfutó beszerzés	1 500 000	
23	K	67	Beruházási célú ÁFA		
24	K	6	Beruházások	1 500 000	8 487 597
25			Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=4+8+18)	5 113 050	

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 066020
megnevezése: Város -, községgazdálkodás egyéb feladatai

sorszám	A		B	C	
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2026. évi Előirányzat	
1	K	1101	Alapilletmények	2 400 800	2 212 800
2	K	1107	teljes munkaidős egyéb bérr.hat. alá tartozó béren kívüli juttatása	60 000	60 000
3	K	1103	juttalom		150 000
4	K	1113	egy költségtérítések	6 000	6 000
5	K	2	SZOCHO	319 904	314 964
6	K	2	SZJA munkáltatót terhelő	9 000	9 000
7	K	2	Közteher	328 904	323 964
8	K	312	egyéb anyag beszerzése	350 000	345 514
9	K	31	Készletbeszerzések (=1)	350 000	345 514
10	K	331	gázenergia szolgáltatás	-	
11	K	331	villamosenergia szolgáltatás (telefonfűlke)	320 000	315 180
12	K	331	víz- és csatornadíj (közutak)	40 000	37 129
13	K	331	közüemi szolgáltatások	360 000	352 309
14	K	333	Bérlés és lising		
15	K	334	karbantartási, kisjavítási szolgáltatási kiadások		
16	K	336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás		
17	K	337	biztosítások (vagyonbiztosítás)	750 000	744 259
18	K	337	kis állat oltás, chip műtét	750 000	
19	K	337	kéményseprés		
20	K	337	Tűzvédelem		
21	K	337	egyéb szolgáltatások	700 000	788 142
22	K	337	Összesen	2 200 000	1 532 401
23	K	33	Szolgáltatási kiadások (=3+ ...+ 14)	2 560 000	1 884 710
24	K	342	Reklám és propaganda		
25	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	300 000	250 240
26	K	351	arculattervezés		
27	K	355	Díjak egy befiz.kapcs.		4 444
28	K	35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=16)	300 000	254 684
29	K	3	Dologi kiadások (=2+15+17)	3 210 000	2 484 908
30	K	62	Ingatlanok beszerzése, létesítése		
31	K	643	gépek, berendezések, felszerelések		3 827 454
32	K	673	Beruh. c le nem vonható ÁFA		412 413
33	K	6	Beruházás összesen	-	4 239 867
34	K	73	Traktor felújítás		
35	K	74	Felújítási ÁFA		
36	K	7	Traktor felújítás		
37			Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen	6 005 704	9 477 539

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 072112
megnevezése: Háziorvosi ügyeleti ellátás

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2026. évi Előirányzat
1	K	336	Vásárolt közszolg.kiadások	
2	K	337	Háziorvosi ügyeleti ellátás	
3	K	3	Egyéb működési célú kiadások (=1) (Dologi kiad.)	-
4	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=2)			-

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 072111
megnevezése: Háziorvosi ellátás

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2026. évi Előirányzat
1	K	337	egyéb szolgáltatások	
2	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	
3	K	3	Egyéb dologi kiadások	-
4	K	512	Háziorvosi ellátás	1 000 000
5	K	5	Egyéb működési célú kiadások (=1)	1 000 000
6	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=2)			1 000 000

129 062 k312: 12362 k337:116700
34 847
163 909
951 936
951 936
1 115 845Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 074031
megnevezése: Család- és névvelmi egészségügyi gondozás

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2026. évi Előirányzat
			Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
1	K	1101	közalkalmazott alapilletménye	
2	K	1101	közalkalmazott területi pótlék	
3	K	1101	munkáltatói döntése és EÜ bértkiegészítés (12*57686)	
4	K	1113	közalkalmazott bértkiegészítés(12*15000)	
5	K	1101	Törvény szerinti illetmény	
6	K	1103	Céltartalék, projekt prémium	
7	K	1107	közalkalmazottak béren kívüli juttatása	
8	K	1109	közalkalmazott t munkabérből kgt. tér 12*3	
9	K	1110	közalkalmazott t bankktg. tér	
10	K	1113	Egyéb személyi juttatások	
11	K	11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=3+...+8)	-
12	K	21	Szociális hozzájárulási adó 13%	-
13	K	23	szociális hozzájárulási adó 13% (kivüli)	
14	K	27	munkáltatói szja 1,1*0,15	-
15	K	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=10+11+12)	-
16	K	311	gyógyszer beszerzés	
17	K	311	Szakmai anyagbeszerzés	
18	K	312	Munkaruha	
19	K	312	irodaszer, nyomtatvány	
20	K	312	egyéb anyag beszerzése egészségklub baba- mama klub	
21	K	31	Készletbeszerzések (=14+15+16)	-
22	K	321	adatátviteli célú távközlési díj (Internet és Védőnői program)	
23	K	322	nem adatátviteli díj (telefon)	
24	K	32	Informatikai kiadások (=18+19)	-
25	K	334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás	
26	K	336	egyéb szakmai tev. szolgáltatás - továbbképzés	
27	K	337	egyéb szolg	
28	K	33	Szolgáltatási kiadások (=21+22+23)	-
29	K	341	belföldi kiküldetés	
30	K	34	Kiküldetések, reklám és propagandakiadások (=25)	-
31	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	-
32	K	355	Díjak, egy befiz. kapcs. (Védőnői tagdíj)	
33	K	35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=27)	-
34	K	3	Dologi kiadások (=17+20+24+26+28)	-
35	K	512	működés célú p.eszk átadás(rezsiktg. támogatás)(12*81454)	
36	K	512		
37	K	51	Támogatás célú pénzeszk. Átadás (=1)	-
38	K	6	Kis értékű tárgyi eszköz	
39	K	6	beruházási ÁFA	
40	K		Beruházási kiadások (=30+31)	-
41	K	6		
42	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=32)			-

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 074040

megnevezése: Fertőző megbetegedések megelőzése, járványügyi ellátás (COVID)

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2026. évi Előirányzat
1.	K	312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	
2.	K	337	Egyéb szolgáltatások	
3.	K	35	Működési előzetesen felszámított ÁFA	-
4.	K	3	Dologi kiadások	-
5.	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=32)			-

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 076062

megnevezése: Település egészségügyi feladatok

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2026. évi Előirányzat
1.	K	311	Szakmai anyagok beszerzés	
2.	K	35	Működési előzetesen felszámított ÁFA	
3.	K	3	Dologi kiadások	-
4.	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=32)			-

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 082044

megnevezése: Könyvtári szolgáltatás

sorszám	A		B	C	
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2026. évi Előirányzat	
1	K	122	Megbízási díj	1 322 000	870 000
2	K	12	Külső személyi juttatások (=1)	1 322 000	870 000
3	K	2	Szociális hozzájárulási		
4	K	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=3)	-	
5	K	312	Üzemeltetési adatok beszerzése		6 110
6	K	31	Készletbeszerzés		6 110
7	K	321	adatátviteli díj	20 000	10 699
8	K	322	Nem adatátviteli célú távköz	20 000	9 797
9	K	32	Szolgáltatási kiadások (=5)	40 000	20 496
10	K	334	karbantartási, kisjavítási Szolgáltatási kiadások		
11	K	33	Szolgáltatási kiadások (=7)	-	
12	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	10 800	4 829
13	K	355	Késedelmi kamat,pótlék		
14	K	35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=9)	10 800	4 829
15	K	3	Dologi kiadások (=6+8+10)	50 800	31 435
16	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=2+4+11)			1 372 800	901 435

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 082092/910502
megnevezése: Közművelődési intézmények, köz.szinterek működtetése
kultúrház, ifi.klub

sorszám	A		B	C	
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2026. évi Előirányzat	
1	K	1101	MT hatálya alá tartozó teljes munkaidős alkalmazott TV illetménye	2 730 000	1 704 762
2	K	1103	MT hatálya alá tartozó teljes munkaidős alkalmazott jutalma		50 000
3	K	1107	MT hatálya alá tartozó teljes munkaidős alkalmazott béren kívüli juttatása	120 000	47 671
4	K	1110	MT hatálya alá tartozó teljes munkaidős alkalmazott T		
5	K	1113	MT hatálya alá tartozó teljes munkaidős alkalmazott TV illetménye	362 000	358 000
6	K	11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=1)	3 212 000	2 160 433
7	K	122	állományba nem tartozók megbízási díja	350 000	350 000
8	K	12	Külső személyi juttatások (=3)	350 000	
9	K	1	Személyi juttatások	3 562 000	2 510 433
10	K	2	Szociális hozzájárulási adó	463 060	316 214
11	K	2	Szociális hozzájárulási adó - béren kívüli		
12	K	2	Munkáltatói SZJA	18 000	7 151
13	K	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=5)	481 060	323 365
14	K	311	naptár		
15	K	312	rendezvények anyag ktg., élelmiszer, papíraru	2 500 000	1 325 116
16	K	31	Készletbeszerzések (=7+8)	2 500 000	1 325 116
17	K	321	Egy különféle inf szolg (vagyónvédelmi távfelügyelet)	550 000	602 985
18	K	322	Egyéb kommunikációs szolgáltatás	50 000	22 364
19	K	32	Kommunikációs szolg.	600 000	625 349
20	K	331	víz- és csatornadíj	150 000	480 802
21	K	331	áramdíj (Zöld élet házam szakrális központ, Deutsches Haus)	1 220 000	1 663 128
22	K	331	gázdíj(Zöld élet háza)	1 500 000	1 815 594
23	K	331	Közüzemai szolgáltatások összesen	2 870 000	3 959 524
24	K	332	Vásárolt élelmiszer	100 000	439 370
25	K	333	bérlés és lízing	40 000	
26	K	334	karbantartás kisjavítás - műv.ház	120 000	43 000
27	K	336	egyéb szakmai szolg passió és egyéb rendezvények	10 500 000	711 750
28	K	337	egyéb szolg.	1 300 000	4 305 916
29	K				
30	K	33	Szolgáltatási kiadások (=10+ ...+ 16)	14 930 000	9 459 560
31	K	341	Belföldi kiküldetés	130 000	67 364
32	K	342	Reklám-, propaganda kiad.	1 000 000	359 500
33	K	34	Kiküldetések, reklám és propagandakiadások (=18)	1 130 000	426 864
34	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	4 000 000	2 681 693
35	K	355	Egyéb díjak	500 000	514 356
36	K	35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=20)	4 500 000	3 196 049
37	K	3	Dologi kiadások	23 660 000	15 032 938
38	K	512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívül		300 000
39	K	5	Egyéb működési célú kiadások	-	300 000
40	K	623	Új passió		
41	K	632	Kisért.inf.eszk beszerz		152 000
42	K	643	Egyéb gép,ber és felsz Inox konyhai berendezés faluház		76 633
43	K	673	Beruh.c. le nem vonható ÁFA	-	41040
44	K	6	Beruházás összesen	-	269 673
45	K		Költségvetési kiadások	27 703 060	18 436 409
46			Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=2+4+6+22)	27 703 060	

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 084031
megnevezése: civil szervezetek működési támogatása

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2026. évi Előirányzat
1.	K	355	egyéb dologi kiadás	
2.	K	35	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	
3.	K	3	Dologi kiadások	
4.	K	512	Magyarpolányért, Nemzeti Örökségünkért Alapítvány	3 033 524
5.	K	512	Magyarpolányi Német Nemzetiségi Egyesület	
6.	K	512	Magyarpolányi Szőlőhegyért Egyesület	
7.	K	512	Balatonfelvidéki Vízitársulat Tapolca	
8.	K	512	SE támogatás	
9.	K	512	Bakony Charta egyesület tagdíj	
10.	K	512	TÓOSZ	
11.	K	512	Somló-Marcalmunte-B. L. Akc.cs.	
12.	K	512		
13.	K	512		
14.	K	512		
15.	K	512		
16.	K	512		
17.	K	512	civil szervezetek támogatás összesen	5 500 000
18.	K	5	Egyéb működési célú kiadások (=1+...+10)	5 500 000
19	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=11)			5 500 000

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 091140
megnevezése: óvodai nevelés ellátás működési kiadásai

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2026. évi Előirányzat
1	K	336	Műszaki felülvizsgálat	
2	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	
3	K	3	Dologi kiadások	
4	K	62	Óvodai játékok telepítési költsége	
5	K	67	Beruházási ÁFA	
6	K	6	Beruházás összesen	-
7	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=11)			-

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 094260
megnevezése: Hallgatói és oktatói ösztöndíjak, egyéb juttatások

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2026. évi Előirányzat
1	K			
2	K			
3	K	3	Dologi kiadások	
4	K			
5	K			
6	K	351	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=1)	-
7	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=2)			-

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 096015/562913
megnevezése: intézményi gyermekékeztetésétkeztetés

sorszám	A		B	C	
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2026. évi Előirányzat	
1	K	1101	Törvény szerinti illetmények	11 043 600	10 197 600
2	K	1103	Foglalkoztatottak jutalma		675 000
3	K	1107	Foglalkoztatottak béren kívüli juttatása	270 000	270 000
4	K	1109	Közlekedési költségtérítés		
5	K	1110	egyéb költségtérítés		
6	K	1113	Betegszabadság, egyéb költségtérítés, kompenzáció	30 000	30 000
7	K	11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=1+2+3)	11 343 600	11 172 600
8	K	122	megbízási díj	527 370	384 972
9	K	12	Külső személyi juttatások (=5)	527 370	384 972
10	K	1	személyi juttatások összesen	11 870 970	11 557 572
11	K	2	Szociális hozzájárulási adó adó	1 539 326	1 493 577
12	K	2	Szociális hozzájárulási adó adó- béren kívüli		
13	K	2	Munkaadó szja	40 500	40 500
14	K	2	táppénzhozzájárulás		9 522
15	K	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=7+8+9)	1 579 826	1 543 599
16	K	311	szakmai anyag beszerzés (étel minta tartók)		
17	K	312	irodaszer (címke)		
18	K	312	munkaruha		
19	K	312	tisztítószer beszerzése		
20	K	312	egyéb üzemeltetési anyag higiéniai papíráru(papír abrosz)	1 200 000	1 168 239
21	K	31	Készletbeszerzések (=11+...+15)	1 200 000	1 168 239
22	K	331	gáz		
23	K	331	áram		
24	K	331	víz		
25	K	331	Közüzemi díjak	-	
26	K	332	vásárolt élelmezés	30 000 000	30 406 310
27	K	334	karbantartási, kisjavítási Szolgáltatási kiadások -festés		
28	K	335	Közvetített szolgáltatás		
29	K	336	Egy szakmai tev. segítő szol	30 000	29 400
30	K	337	egyéb üzemeltetés-rovarirtás, szemétszállítás	550 000	383 846
31	K	33	Szolgáltatási kiadások (=17+18+19)	30 580 000	30 819 556
32	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	8 580 600	8 573 255
33	K	3	Dologi kiadások (=16+20+21)	40 360 600	40 561 050
34	K	63-64	Informatikai eszközök, egyéb tárgyi eszközök		934 436 K63: 210000 , K64: 724436
35	K	673	Beruh.c. le nem vonható ÁFA	-	120 253
36	K	6	Beruházás összesen	-	1 054 689
37			Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=4+6+10+22)	53 811 396	54 716 910

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 103010
megnevezése: Elhunyt személyek hátramaradottainak támogatása

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2026. évi Előirányzat
1	K	48	Temetési segély	
2	K	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=1)	-
3			Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=2)	-

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 104042
megnevezése: Család és gyermekjóléti szolgáltatások

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2026. évi Előirányzat
1	K	1101	Törvény szerinti illetmények összesen	6 083 560
2	K	1103	Céljuttatás,projektpremium	
3	K	1107	közalk. béren kívüli juttatása	120 000
4	K	1113	foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	12 000
5	K	1	Személyi juttások összesen	6 215 560
6	K	2	Szociális hozzájárulási adó	806 463
7	K	2	táppénz hozzájárulás	
8	K	2	munkáltatói szja	18 000
9	K	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=5+6+7)	824 463
10	K	311	Szakmai anyagok	
11	K	312	Munkaruha	31 496
12	K	31	KÉSZLETBESZERZÉS	31 496
13	K	321	Informatikai szolgáltatáspk	22 000
14	K	322	Egyéb komm.szolgáltatások	46 090
15	K	32	Kommunikáció	68 090
16	K	351	Mük.célú előzetesen felszámított ÁFA	26 888
17	K	3	Dologi kiadások	126 474
18	K	64	Tárgyi eszközök	143 880
19	K	67	Beruházás áfa	34 148
20	K		Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=2)	7 344 525

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 900060
megnevezése: Forgatási célú fin. Műv

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2026. évi Előirányzat
1.	K	912	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
2.	K			
3.	K	9	Forgatási célú fin. Műv	
4	K		Forgatási célú fin. Műv	

32 000 000

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 107051
megnevezése: szociális étkeztetés

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2026. évi Előirányzat
1	K	332	vásárolt élelmezés	9 000 000
2	K	351	Mük.célú előzetesen felszámított ÁFA	2 430 000
3	K	3	Dologi kiadások (1+2)	11 430 000
4			Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=2)	11 430 000

8 368 157

2 259 403

10 627 560

10 627 560

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 107052
megnevezése: Házi segítségnyújtás

sorszám	A		B	C	
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2026. évi Előirányzat	
1.	K	1101	közalkalmazott alapilletménye	5 379 800	2 623 600
2.	K	1101	összevont ágazati pótlék		
3.	K	1101	Bérekompensáció		
4.	K	11	Törvény szerinti illetmények összesen	5 379 800	
5.	K	1103	Céljuttatás,projektpremium		150 000
6.	K	1106	Jubileumi jutalom		
7.	K	1107	közalk. béren kívüli juttatása	120 000	80 548
8.	K	1113	foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	12 000	7 000
9.	K	11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=3+...+8)	5 511 800	2 861 148
10.	K	123	Egyéb külső személyi juttatás		
11.	K	122	Megbízási díjak	-	1 780 000
12.	K	1	Személyi juttások összesen	5 511 800	4 641 148
13.	K	2	Szociális hozzájárulási adó	714 974	371 039
14.	K	2	táppénz hozzájárulás		
15.	K	2	munkáltatói szja	18 000	12 082
16.	K	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=5+6+7)	732 974	383 121
17.	K	311	Szakmai anyagok		
18.	K	312	Munkaruha	39 370	
19.	K	31	KÉSZLETBESZERZÉS	39 370	
20.	K	321	Informatikai szolgáltatáspk		
21.	K	322	Egyéb komm.szolgáltatások		
22.	K	32	Kommunikáció	-	
23.	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	10 630	
24.	K	355	Egyéb dologi kiadások		
25.	K	3	Dologi kiadások	50 000	
26.	K		Kiadások összesen	6 294 774	5 024 269
27.			Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=2)	6 294 774	

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 107060
megnevezése: Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások

sorszám	A		B	C	
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2026. évi Előirányzat	
1	K	312	Üzemeltetési anyagok (tűzifa+babacsomag)	1 158 000	1 153 266
2	K	31	Készletbeszerzés		
3	K	337	Szállítási költség	400 000	328 444
4	K	33	Szolgáltatási kiadások	1 558 000	1 481 710
5	K	351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	420 660	389 149
6	K	35	Egyéb dologi kiadások		150
7	K	3	Dologi kiadások	1 978 660	1 871 009
8	K	48	Települési támogatás	4 000 000	3 123 000
9	K	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=1+3)	4 000 000	3 123 000
10	K	512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		
11	K	86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások		
12	K	8	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
13			Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen (=3)	5 978 660	4 994 009

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 107055
megnevezése: Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás

sorszám	A		B	C	
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2026. évi Előirányzat	
1	K	1101	Törvény szerinti illetmények összesen	4 000 000	
2	K	1103	Céljuttatás,projektpremium		
3	K	1107	közalk. béren kívüli juttatása	120 000	
4	K	1113	foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	12 000	
5	K	1	Személyi juttások összesen	4 132 000	
6	K	2	Szociális hozzájárulási adó	535 600	
7	K	2	táppénz hozzájárulás		
8	K	2	munkáltatói szja	18 000	
9	K	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=5+6+7)	553 600	
10	K	312	üzemeltetési anyagok	786 549	
11	K	312	Munkaruha	39 370	
12	K	31	KÉSZLETBESZERZÉS	825 919	
13	K	321	Informatikai szolgáltatáspk	10 000	
14	K	322	Egyéb komm.szolgáltatások	10 000	
15	K	32	Kommunikáció	20 000	
16	K	351	Műk.célú előzetesen felszámított ÁFA	222 998	
17	K	355	Egyéb dologi kiadások		
18	K	3	Dologi kiadások	1 068 917	
19	K	K1-3	Kiadások összesen	5 754 517	
20			Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen	5 754 517	

Ellenőrzés

469 262 089

364 619 550

469 262 089

364 619 550

Kormányzati funkció (szakfeladat) száma: 900070
megnevezése: Fejezeti és általános tartalék elszámolása

sorszám	A		B	C
	Rovatszám		Rovat megnevezése	2026. évi Előirányzat
1	K	512	Tartalék	27 257 454
2			Összesen	27 257 454
3	Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen			27 257 454

Kormányzati funkció (szakfeladat) összesen:

496 519 543

Kossuth utca	14 000 000 bruttó
hótolólap	950 000 bruttó
Dózsa utca	22 000 000 bruttó versenyképes járás ²
versenyképes járás 1	
trafibox	5 000 000 bruttó
kamera	1 000 000 bruttó
okoszebra	12 500 000 bruttó
	54 500 000

2026 költségvetés	
repi ajándékok	1 000 000
rendezvények	2 000 000

