

ÖNKORMÁNYZATI RENDELET

Velem községi Önkormányzat Képviselő-testületének 1/2026.(II.12.) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről

[1] A rendelet megalkotásának célja az Önkormányzat 2026. évi gazdálkodásának biztosítása.

[2] Velem községi Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, az 5.§ (4) bekezdés tekintetében a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143.§ (4) bekezdés h) pontjában, a 12.§ (2) bekezdés tekintetében a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 226.§ (7) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. § (1) A rendelet hatálya Velem községi Önkormányzat képviselő-testületére és annak bizottságaira, a képviselő-testület hivatalára és az önkormányzat intézményeire terjed ki, és meghatározza az önkormányzat bevételeit és kiadásait, figyelemmel az önkormányzat és az általa fenntartott költségvetési szervek kiemelt előirányzatának megállapítására, valamint a 2026. évi gazdálkodás főbb szabályaira.

(2) E rendeletben foglaltak végrehajtását az önkormányzat képviselő-testülete, pénzügyi bizottsága, polgármestere, jegyzője a gazdálkodás szabályszerűségének ellenőrzése mellett költségvetési ellenőrzések, valamint a költségvetési szervek vezetőinek általános és eseti jellegű gazdasági beszámoltatásával ellenőrzi.

2. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege, és finanszírozásának módja

2. § A képviselő-testület az önkormányzat és az irányított intézmények együttes 2026. évi költségvetését

- a) 109 391 230 Ft költségvetési bevétellel,
- b) 133 738 204 Ft költségvetési kiadással,
- c) 24 346 974 Ft hiánnyal,
- d) 1 426 259 Ft finanszírozási kiadással,
- e) 25 773 233 Ft belső finanszírozási bevétellel,
- f) 0 Ft külső finanszírozási bevétellel

állapítja meg.

3. Az önkormányzat bevételi és kiadási főösszegének megoszlása

3. § (1) A képviselő-testület a működési célú költségvetési bevételeket 108 521 230 Ft-ban állapítja meg, melyből

- a) működési célú támogatások államháztartáson belülről 43 829 671 Ft,
- b) közhatalmi bevételek 9 430 000 Ft,
- c) működési bevételek 55 261 559 Ft,
- d) működési célú átvett pénzeszköz 0 Ft.

(2) A képviselő-testület a felhalmozási célú költségvetési bevételeket 870 000 Ft-ban állapítja meg, melyből

- a) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 0 Ft,
- b) felhalmozási bevételek 0 Ft,
- c) felhalmozási célú átvett pénzeszközök 870 000 Ft.

(3) A képviselő-testület a működési célú költségvetési kiadásokat 116 725 416 Ft-ban állapítja meg, melyből

- a) a személyi jellegű kiadások 25 914 300 Ft,
- b) a munkaadókat terhelő járulékok 3 797 875 Ft,
- c) a dologi jellegű kiadások 63 308 740 Ft,
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 3 240 000 Ft,
- e) egyéb működési célú kiadások 20 464 501 Ft.

(4) A képviselő-testület a felhalmozási célú kiadásokat 17 012 788 Ft-ban állapítja meg, melyből

ÖNKORMÁNYZATI RENDELET

- a) beruházások 15 325 611 Ft,
 - b) felújítások 800 000 Ft,
 - c) egyéb felhalmozási célú kiadások 887 177 Ft.
- (5) A képviselő-testület a költségvetési egyenlegét –24 346 974 Ft-ban állapítja meg, melyből
- a) működési bevételek és kiadások egyenlege –8 204 186 Ft,
 - b) felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege –16 142 788 Ft.
- (6) A képviselő-testület a finanszírozási egyenlegét 24 346 974 Ft-ban állapítja meg, melyből
- a) belső finanszírozás bevételei
 - aa) működési célú 2025. évi pénzmaradvány: 9 630 445 Ft
 - ab) fejlesztési célú 2025. évi pénzmaradvány: 16 142 788 Ft
 - b) külső finanszírozás bevételei
 - ba) működési célú hitelfelvétel 0 Ft
 - bb) fejlesztési célú hitelfelvétel 0 Ft
 - c) külső finanszírozás kiadásai
 - ca) fejlesztési hitelek törlesztése 0 Ft
 - cb) államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 1 426 259 Ft.
- (7) Az 1. melléklet az önkormányzat bevételeit és kiadásait tartalmazza kiemelt előirányzatokénti bontásban.
- (8) Az (1)-(6) bekezdésben megállapított bevételek jogcímenkénti és intézményenkénti, valamint a kiadások intézményenkénti részletezését a 2. melléklet, a felhalmozási bevételek célonkénti részletezését a 3. melléklet, a felhalmozási kiadások célonkénti részletezését az 4. melléklet tartalmazza.
- (9) Az 5. melléklet az önkormányzat - a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8.§ (2) bekezdése szerinti - adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit, illetve a 45.§ (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, a 6. melléklet az európai uniós forrásból finanszírozott projektek bevételeit és kiadásait, valamint az önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait tartalmazza. A 7. melléklet a helyi adókból származó bevételeket tartalmazza adónemenként.

4. A 2026. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

4. § (1) A költségvetési szervek vezetői felelősek saját költségvetésükért és a költségvetési rendeletben foglaltak megtartásáért, a gazdálkodási lehetőségek és kötelezettségek összhangjáért.

(2) A feladat elmaradásból származó személyi és dologi megtakarítások felhasználására csak a képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.

(3) A költségvetési szervek a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül köteles gazdálkodni. Valamennyi költségvetési szerv köteles a jóváhagyott kiemelt előirányzatokat betartani. Az előirányzat túllépés feyelemi felelősséget von maga után.

5. § (1) Az önkormányzat nevében hitel felvételéről, a folyószámla hitelkeret szerződés megkötéséről, illetve az önkormányzat részesedésként kimutatott értékpapírjainak értékesítéséről, vagy ilyen értékpapírok vásárlásáról a képviselő-testület jogosult dönteni, az elfogadott feltételekkel a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően előkészített hitelszerződés, valamint értékpapír értékesítési szerződés aláírására a polgármestert felhatalmazza.

(2) Forgatási célú, rövid lejáratú (éven belüli) értékpapírok vásárlásáról - az átmenetileg le nem kötött források terhére -, valamint eladásáról, amely műveletek célja kamat, hozam elérése a polgármester jogosult dönteni.

6. § (1) A költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-változtatásáról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

ÖNKORMÁNYZATI RENDELET

(2) A rendelet 4. mellékletében felsorolt beruházások felhasználási kööttséggel járó előirányzatként kezelendők. Egyúttal az intézményvezetői hatáskörben kezdeményezett felújítási, fejlesztési kiadás céljára történő átcsoportosítás és teljesítés kizárólag a képviselő-testület előzetes engedélyével történhet.

(3) Az önkormányzat a költségvetését, valamint az irányítása alá tartozó költségvetési szervek költségvetését rendeletmódosítással megváltoztathatja.

(4) A költségvetési rendelet módosításáról a képviselő-testület az első negyedév kivételével legalább negyedévenként, szeptember 15-ig, november 30-ig, illetve a tárgyévet követően a költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal dönt. A költségvetési szerv költségvetési beszámolóját a tárgyévet követően legkésőbb február 28-ig megküldi az irányító szerv részére.

(5) A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv előirányzatainak változtatását a szerv vezetője kezdeményezi a meghatározott pénzügyi- gazdasági feladatainak ellátását végző költségvetési szervnél. A változtatás végrehajtásához az irányító szerv egyetértése szükséges.

(6) A jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól a költségvetési szerv előirányzat módosítás nélkül is eltérhet. A költségvetési szerv a kiadási kiemelt előirányzatán belül a részelőirányzatokat megváltoztathatja, kivéve a szolgáltatási díjak csökkentését. A költségvetési szerv a bevételi kiemelt előirányzatán belül a részelőirányzatait megváltoztathatja.

(7) A költségvetési szerv a kiemelt előirányzatok között előirányzat átcsoportosítást csak a képviselő-testület jóváhagyásával hajthat végre.

(8) Az intézményeknél túlóra-, készenléti-, helyettesítési díj, ügyeleti díj elszámolására, kifizetésére átalány alkalmazásával nem kerülhet sor. Az intézményvezető köteles a tételes túlóra-, készenléti-, helyettesítési, ügyeleti díj elszámolásához, kifizetéséhez naprakész, ellenőrizhető analitikus nyilvántartást kialakítani, melynek ellenőrzött vezetéséért felelősséggel tartozik.

(9) A személyi juttatások terhére jutalom az év végén, a képviselő-testület döntése alapján fizethető ki

7. § Az önkormányzat által az államháztartás alrendszerén kívülre nyújtott támogatások esetében nem indulhat pályázóként, és nem részesülhet támogatásban az, aki a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvényben foglalt korlátozás alá esik.

8. § Az önkormányzat által nem tervezhető, többletbevételként jelentkező forrásokat, és feladat elmaradásból eredő előirányzat maradványt elsődlegesen a tervezett bevételi elmaradás pótlására, illetve a működési hitel visszafizetésére kell fordítani.

9. § (1) Az önkormányzat a maradványát az éves beszámoló készítésekor állapítja meg és hagyja jóvá.

(2) A helyi önkormányzat képviselő-testülete gazdasági szükséghelyzetben a maradvány felhasználását korlátozhatja.

10. § A kötelezettségvállalás előtt meg kell győződni arról, hogy a jóváhagyott költségvetés fel nem használt és le nem kötött kiadási előirányzata biztosítja-e a fedezetet.

11. § (1) Az év közben megjelenő, előre nem tervezhető pályázatokhoz előírt saját erő biztosítása céljából - amennyiben az a költségvetési szerv saját költségvetéséből nem biztosítható - a költségvetési szerv vezetője köteles a pályázatot benyújtás előtt a képviselő-testület elé jóváhagyásra előterjeszteni.

(2) Az elnyert pályázatokkal kapcsolatos előirányzat-módosítást a legközelebbi költségvetési rendeletmódosításban szerepeltetni kell.

(3) A képviselő-testület elrendeli, hogy azon felújítási, fejlesztési és egyéb feladatok végrehajtása, amelyeknek bevételi forrása részben vagy egészében átvett pénzeszköz (kivéve pályázatok), csak abban az esetben indítható, ha a költségvetési elszámolási számlára ezen összegek befizetésre kerültek.

(4) Többletfeladat csak a forrás és előirányzat egyidejű biztosításával vállalható.

(5) Az önkormányzat olyan fejlesztési célt nem tervez, amelyhez a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé.

ÖNKORMÁNYZATI RENDELET

(6) Velem községi Önkormányzatnak több éves kihatással járó feladata nincs.

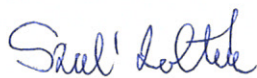
12. § (1) Az Önkormányzat engedélyezett létszámkeretét intézményi bontásban a 8. melléklet tartalmazza.

(2) A Kőszegi Közös Önkormányzati Hivatal létszámkerete 49,0 fő.


13. § Önkormányzati beruházás csak a beszerzési szabályzat figyelembevételével, és a képviselő-testület jóváhagyásával indítható. Beruházási kiadásoknál az előirányzatot várhatóan meghaladó teljesítésről a képviselő-testületet a legközelebbi ülésén tájékoztatni kell.

5. Záró rendelkezések

14. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2026. január 1. napjától kell alkalmazni.


Szabó Zoltán
polgármester




Dr. Zalán Gábor
jegyző

1. melléklet az 1/2026. (II.11.) önkormányzati rendelethez

Velem községi Önkormányzat bevételei és kiadásai
2026. évben

Bevételi előirányzatok (Ft-ban)

Kiemelt előirányzatok	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi várható tejesítés	2026. évi eredeti előirányzat
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	37 320 938	48 174 219	43 829 671
- ebből állami támogatás önkormányzati feladatokhoz	34 970 435	45 359 228	40 174 403
- ebből egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	2 350 503	2 814 991	3 655 268
Közhatalmi bevételek	12 406 000	9 347 302	9 430 000
Működési bevételek	53 311 569	51 750 857	55 261 559
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
Működési célú költségvetési bevételek összesen:	103 038 507	109 272 378	108 521 230
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	11 392 788	0
- ebből felhalmozási célú állami támogatás			
- ebből felhalmozási célú támogatás	0	11 392 788	0
Felhalmozási bevételek	0		0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	870 000	870 000	870 000
- ebből egyéb felhalmozási c visszatérítendő támogatások, kölcsönök			
- ebből egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	870 000	870 000	870 000
Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen:	870 000	12 262 788	870 000
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	103 908 507	121 535 166	109 391 230
Előző évi maradvány	10 400 000	12 272 853	25 773 233
- ebből működési célú maradvány	6 580 394	8 453 247	9 630 445
- ebből fejlesztési célú maradvány	3 819 606	3 819 606	16 142 788
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	10 400 000	12 272 853	25 773 233
BEVÉTELI ELŐIRÁNYZAT MINDÖSSZESEN:	114 308 507	133 808 019	135 164 463

Kiadási előirányzatok (Ft-ban)

Kiemelt előirányzatok	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi várható tejesítés	2026. évi eredeti előirányzat
Személyi juttatások	23 716 000	26 007 967	25 914 300
Munkaadókat terhelő járulékok	3 558 404	3 414 413	3 797 875
Dologi kiadások	61 385 526	58 415 191	63 308 740
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 176 000	2 030 300	3 240 000
Egyéb működési célú kiadások	17 663 993	14 271 583	20 464 501
- ebből elvonások, befizetések		1 293 290	
- ebből működési célú támogatások államháztartáson belülről	12 899 593	11 899 593	17 546 026
- ebből működési célú támogatások államháztartáson kívülre	2 764 400	1 078 700	2 750 475
- ebből tartalékok	2 000 000	0	168 000
Működési célú költségvetési kiadások összesen:	108 499 923	104 139 454	116 725 416
Beruházás	2 904 249	1 480 817	15 325 611
Felújítás	700 000	123 825	800 000
Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 085 357	808 539	887 177
- ebből felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása			
- ebből egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 085 357	808 539	887 177
- ebből egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0		0
Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen:	4 689 606	2 413 181	17 012 788
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	113 189 529	106 552 635	133 738 204
FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 118 978	1 118 978	1 426 259
KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT MINDÖSSZESEN:	114 308 507	107 671 613	135 164 463

2. melléklet az 1/2026. (II.11.) önkormányzati rendelethez

Velemi községi Önkormányzat központosítandó szabályozott bevételei 2026. évben

Jogcím

A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása (2025. évi LXIX. törvény 2. melléklete szerint)

Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása (2025. évi LXIX. törvény 2. melléklete szerint)	Támogatás Eredeti		Támogatás Várható		Támogatás Eredeti
	összege 2025. 01. 01.	(Ft)	felbecsült összege 2025. 12. 31.	(Ft)	összege 2026. 01. 01.
I.1. Települési önkormányzatok működésének támogatása	20 103 104		21 793 104		24 587 966
1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	0		0		0
1.1.1.2. Település-üzemeltetés- Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok	3 347 229		3 347 229		3 648 389
1.1.1.3.1. Település-üzemeltetés- Kozvilágítás alapítványok támogatása	3 785 500		3 785 500		7 392 000
1.1.1.3.2. Település-üzemeltetés- Kozvilágítás üzemeltetési támogatása	520 000		2 210 000		0
1.1.1.4. Település-üzemeltetés- Köztisztasági feladatok támogatása	294 764		294 764		321 285
1.1.1.5. Település-üzemeltetés- Kozutak fenntartásának támogatása	3 281 202		3 281 202		3 557 143
1.1.1.6. Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	8 823 274		8 823 274		9 617 129
1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	51 135		51 135		52 020
1.1.2. Nem kormányzati gyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	0		0		0
1.1.5. Kozvilágítás kiegészítő támogatása	0		0		0
I.2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0		0		0
1.2.1.1. Óvodaműködtetési támogatás	0		0		0
1.2.2.1. Óvodapedagógusok bértámogatása	0		0		0
1.2.3.1. Pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása	0		0		0
1.2.4.1. Nemzetiségi pótlék	0		0		0
1.2.5.1. Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása	0		0		0
I.3. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	3 610 000		3 610 000		3 844 504
1.3.1. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	3 610 000		3 610 000		3 844 504
1.3.2.1. család és gyermekjóléti szolgálat	0		0		0
1.3.2.2. család és gyermekjóléti központ	0		0		0
1.3.2.3.1. Szociális etkeztetés	0		0		0
1.3.2.4.2. Házi segítségnyújtás-személyi gondozás	0		0		0
1.3.2.6.1. Időskorúak nappali intézményi ellátása	0		0		0
1.3.2.11.1. Hajléktalanok nappali intézményi ellátása	0		0		0
1.3.2.11.3. Hajléktalanok nappali intézményi ellátása-kjeltolt intézmény	0		0		0
1.3.2.13.1. Hajléktalanok átmeneti szállása	0		0		0
1.3.3.1.1. Bolcsőde támogatása (felsőfokú)	0		0		0
1.3.3.1.2. Bolcsőde támogatása (középfokú)	0		0		0
1.3.3.2. Bolcsőde üzemeltetési támogatás	0		0		0
1.3.4.1. Idősek átmeneti és tartós szakosított ellátása (lődösek otthona) számitott intézményvezetői és a segítői munkatárs létszámához kapcsolódó bértámogatás	0		0		0
1.3.4.2. Idősek átmeneti és tartós szakosított ellátása (lődösek otthona) intézmény-üzemeltetési támogatás	0		0		0
I.4. Gyermekétkeztetés támogatása	5 569 609		6 246 354		4 954 009
1.4.1.1. Gyermekétkeztetés támogatása elismerhető dolgozók bértámogatása	2 511 360		2 668 320		2 040 480
1.4.1.2. Gyermekétkeztetés támogatása üzemeltetési támogatás	3 058 249		3 578 034		2 913 529
I.5. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000		2 270 000		2 270 000
1.5.2. Nyilvános könyvtári ellátási és közművelődési feladatok támogatása	2 270 000		2 270 000		2 270 000
A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása összesen:	31 552 713		33 919 458		35 656 479
Helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok (2025. évi LXIX. törvény 3. melléklete szerint)					
2.1.1. Polgármesteri illetményhez és költségtervezéshez nyújtott támogatás	3 417 722		5 410 931		3 192 196
2.2.3. Óvodai és iskolai segítő tevékenység támogatása	0		0		0
2.3.2.3. Települési önkormányzatok múzeális intézményi feladatainak támogatása	0		0		0
2.3.3. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	0		970 998		1 325 728
REKI	0		4 234 841		0
Szociális tűzifa	0		533 400		0
Helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok összesen:	3 417 722		11 150 170		4 517 924
Központi támogatások összesen (2025. évi LXIX. törvény 2. és 3. melléklete szerint):	34 970 435		45 069 628		40 174 403

3. melléklet az 1/2026. (II.11.) önkormányzati rendelethez

2026. évi felhalmozási célú bevételek
(Ft)

I. Felhalmozási bevételek (saját bevételek)

1.	
2.	
Összesen:	0

II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

1.	
2.	0
Összesen:	0

III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

1. *Egyéb felhalmozási c visszatérítendő támogatások, kölcsönök*

1.	
Összesen:	0

2. *Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök*

1. gáz közműhozzájárulások (4*180000)	720 000
2. Velemben Velemért számlára lakossági felajánlások	150 000
Összesen:	870 000
Összesen:	870 000

**FELHALMOZÁSI C. KÖLTSÉGVETÉSI
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**

870 000

IV. Előző évi maradvány felhalmozási c felhasználása

1. Felhalmozási pénzmaradvány	-
2. MFP maradvány	11 392 788
3. Gesztenyenapi pénzmaradvány	4 750 000
Összesen:	16 142 788

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:

16 142 788

MINDÖSSZESEN:

17 012 788

ebből:

Kötelező feladatok összesen:	12 112 788
Önként vállalt feladatok összesen:	4 900 000

4. melléklet az 1/2026. (II.11.) önkormányzati rendelethez

2026. évi felhalmozási kiadások (Ft)

I. Beruházások

1.	MFP.-"100 éves Velemi Óvoda felújítás"	11 392 788
2.	Tűzcsap áthelyezés	1 000 000
3.	Kisértékű eszközök	843 823
4.	HÉSZ módosítása a 28/2022.(V.23.) Képviselőtestületi határozat alapján	889 000
5.	Temető előtető	1 000 000
6.	Rendőrség részére Gesztenyenapi eszközbeszerzés	200 000
Összesen:		15 325 611

II. Felújítások

1.	VASIVÍZ szennyvízhálózat kompenzáció keretében	250 000
2.	VASIVÍZ vízközműhálózat kompenzáció keretében	250 000
3.	Buszváró előtti járda felújítása	300 000
Összesen:		800 000

III. Egyéb felhalmozási célú kiadások

1. *Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása*

Összesen: 0

2. *Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre*

1. Kőszegi Közös Önkormányzati Hivatalhoz 217 177

2. Kőszeg Mesváros Óvoda és Bölcsőde Velemi Tagóvodájához 670 000

Összesen: 887 177

3. *Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre*

1. 0

Összesen: 0

4. *Tartalékok*

1. Fejlesztési tartalék pályázati önerő biztosítása

Összesen: 0

Összesen: 887 177

FELHALMOZÁSI C. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK

ÖSSZESEN: 17 012 788

IV. Finanszírozási kiadások:

1. Hiteltörlesztések 0

Összesen: 0

FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: 0

MINDÖSSZESEN: 17 012 788

ebből:

Kötelező feladatok összesen: 16 812 788

Önként vállalt feladatok összesen: 200 000

Fejlesztési kiadások-fejlesztési bevételek egyenlege: 0

5. melléklet az 1/2026. (II.11.) önkormányzati rendelethez

KIMUTATÁS

Velem községi Önkormányzat saját bevételeiről és adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségeiről (Ft)

	Középtávú terv 2026. (2025-ben prognosztizált adatok)	2026. évi költségvetési rendelet	2027. évi	2028. évi	2029. évi
Saját bevétel					
Helyi adók	9 000 000	9 430 000	9 000 000	9 000 000	9 000 000
Működési bevételek	28 000 000	55 261 559	28 000 000	28 000 000	28 000 000
Felhalmozási bevételek	0	0			
Átvett pénzeszközök	0	0			
Illeték, bírság, pótlék és díjbevétel Önkormányzat és intézményei egyéb sajátos bevételei	0	0	0	0	0
Saját bevételek:	37 000 000	64 691 559	37 000 000	37 000 000	37 000 000
Saját bevételek 50%-a	18 500 000	32 345 780	18 500 000	18 500 000	18 500 000
Fizetési kötelezettségek					
Hiteltörlesztések					
Kötvény törlesztések					
Hiteltörlesztés összesen:	0	0	0	0	0
Adósságot keletkeztető ügyletek értéke Stabilitási tv. 8.§.(2)	0	0	0	0	0

6. melléklet az 1/2026. (II.11.) önkormányzati rendelethez

KIMUTATÁS

Az európai uniós támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeiről és kiadásairól, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez való hozzájárulásról 2026. évben (Ft-ban)

I. Velem községi Önkormányzat 2026. évi költségvetésében európai uniós forrásból megvalósítandó fejlesztések:

1.	2026.	Összesen:
<i>Bevételek (források)</i>		
Európai Unios forrás	0	0
Kormányzati támogatás		0
Egyéb támogatás		0
Önkormányzat saját forrásaiból	0	0
<i>Összesen:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Kiadások:</i>		
Felújítás		
Fejlesztés		0
Egyéb kiadás		
<i>Összesen:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
2.	2026.	Összesen:
<i>Bevételek (források)</i>		
Európai Unios forrás	0	0
Kormányzati támogatás		0
Egyéb támogatás		0
Önkormányzat saját forrásaiból	0	0
<i>Összesen:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Kiadások:</i>		
Felújítás		
Fejlesztés		0
Egyéb kiadás		
<i>Összesen:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

II. Önkormányzaton kívüli, Európai unios forrásból megvalósuló programokhoz, projektekhez való hozzájárulás:

1.	2026.	Összesen:
<i>Bevételek (források)</i>		
Európai Unios forrás		
Kormányzati támogatás		
Egyéb támogatás		
Önkormányzat saját forrásaiból	0	0
<i>Összesen:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Kiadások:</i>		
Felújítás		
Fejlesztés		
Egyéb kiadás	0	0
<i>Összesen:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

7. melléklet az 1/2026. (II.11.) önkormányzati rendelethez

**Velem községi Önkormányzat 2026. évi költségvetésében szereplő
helyi adó bevételek**

KÖZHATALMI BEVÉTELEK	2025.évi eredeti előirányzat	2025.évi várható teljesítés	2026.évi eredeti előirányzat
Idegenforgalmi adó tartózkodás után	1 428 000	1 182 000	1 190 000
Kommunális adó	5 493 000	5 385 212	5 500 000
Iparüzési adó	3 365 000	2 663 885	2 600 000
Talajterhelési díj	0	0	0
Termőföld bérbeadásából származó jövedelem	0	0	0
Pótlék	90 000	110 693	110 000
Összesen	10 376 000	9 341 790	9 400 000

Velem községi Önkormányzat költségvetési létszámkeretének megoszlása

I. Nem főállású /külsős/ foglalkoztatottak

Polgármester	1 fő
Alpolgármester	1 fő
Képviselő	3 fő

II. Főállású foglalkoztatottak

Közalkalmazott	1 fő
----------------	------

III. Részmunkaidős foglalkoztatottak

Közalkalmazott	1 fő
Munka törvénykönyve alapján	1 fő

IV. Közfoglalkoztatottak

Munka törvénykönyve alapján	1 fő
-----------------------------	------

Költségvetési engedélyezett álláshelyek összesen (II.+III.): 3 fő