Csabdi Község Önkormányzat Képviselő-testületének
10/2026. (IX. 30.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II.9.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Csabdi Község Önkormányzat Képviselő-testülete rendeletében az önkormányzat gazdálkodásának megteremtése és zavartalan működtetésének biztosítása érdekében, az év közbeni változásoknak megfelelően a várható teljesítéseknek és a szükséges kötelezettségvállalásoknak megfelelően az előirányzat-módosítások átvezetésre kerülnek.

[2] Csabdi 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:

1. §

Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 9.) önkormányzati rendelet 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. §

(1) A Képviselő-testület
a) az önkormányzat 2026. évi költségvetési kiadásainak fedezetéül szolgáló bevételek főösszegét 419.511.718 Ft-ban állapítja meg, amelyből felhalmozási célú bevétel 149.999.997 Ft, a működési célú bevétel 228.562.935 Ft, finanszírozási bevétel 40.948.786 Ft.
b) az önkormányzat összes kiadását 419.511.718 Ft-ban, ezen belül költségvetési kiadását 317.240.371 Ft-ban hagyja jóvá, amelyből a felhalmozási célú kiadás 166.075.634 Ft, a működési célú kiadások összege 151.164.737 Ft, finanszírozási kiadás 102.271.347 Ft.
c) a Csabdi Napraforgó Óvoda 2026. évi költségvetési kiadásainak fedezetéül szolgáló bevételek főösszegét 97.425.996 Ft-ban állapítja meg, amelyből felhalmozási célú bevétel 0 Ft, a működési célú bevétel 0 Ft, finanszírozási bevétel 97.425.996 Ft.
d) a Csabdi Napraforgó Óvoda összes kiadását 97.425.996 Ft-ban, ezen belül költségvetési kiadását 97.425.996 Ft-ban hagyja jóvá, amelyből a felhalmozási célú kiadás 0 Ft, a működési célú kiadások összege 97.425.996 Ft.

(2) Az önkormányzat tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a költségvetési hiány összege az alábbiak szerint kerül megállapításra
a) előző évi maradványt nem tartalmazó költségvetési bevételek: 378.562.932 Ft
b) finanszírozási műveleteket nem tartalmazó költségvetési kiadások: 317.240.371 Ft
c) államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése:5.752.471 Ft
d) intézményfinanszírozás: 96.518.876 Ft
e) a hiány (maradvány) összege: 40.948.786 Ft

(3) A Csabdi Napraforgó Óvod tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a költségvetési hiány összege az alábbiak szerint kerül megállapításra:
a) előző évi maradványt nem tartalmazó költségvetési bevételek 0 Ft
b) finanszírozási műveleteket nem tartalmazó költségvetési kiadások: 97.425.996 Ft
c) intézményfinanszírozás: 96.518.876 Ft
d) a hiány (maradvány) összege: 907.120 Ft

(4) Az önkormányzat költségvetési kiadásait fedezik az önkormányzat működési, felhalmozási bevételei, és az előző évi pénzmaradvány. Az önkormányzat működési és fejlesztési hitel felvételével nem számol. (16. melléklet)"

2. §

Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 9.) önkormányzati rendelet 4. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„4. §

A Képviselő-testület az önkormányzat tartalékát a 13. melléklet szerint 426.144 Ft-ban hagyja jóvá, ebből, céltartalék 0 Ft, általános tartalék 426.144 Ft."

3. §

(1) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 9.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 9.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

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

(4) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 9.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 9.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 9.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 9.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 9.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 9.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 9.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 9.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 9.) önkormányzati rendelet 18. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet 2026. október 1-jén lép hatályba.

Huszárovics Antal
polgármester

Dr. Sisa András
jegyző

Záradék:
Ez a rendelet a mai napon kihirdetésre került a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal www.felcsuti-hivatal.hu honlapján a helyben szokásos módon.

Csabdi, 2026. szeptember 30.

Dr. Sisa András
jegyző

1. melléklet a 10/2026. (IX. 30.) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet a 3/2026. (II. 9.) önkormányzati rendelethez

Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcíme

						Ft-ban
Önkormányzat és Intézményei összesen	Önkormányzat 2025. évi teljesítés	Önkormányzat eredeti előirányzat	Önkormányzat 1. számú módosítás	Óvoda 2025. évi teljesítés	Óvoda eredeti előirányzat	Óvoda 1. számú módosítás
K1. Személyi juttatások	35 611 817	37 930 640	39 069 640	53 606 982	74 823 860	75 933 460
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 359 872	4 930 900	5 210 900	6 327 045	9 727 100	9 926 536
K3. Dologi kiadások	62 729 179	76 261 029	72 953 468	11 247 109	11 566 000	11 566 000
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 852 249	9 081 000	9 081 000	0	0	0
K5. Egyéb működési célú kiadások	21 986 291	20 463 600	24 849 729	0	0	0
K6. Beruházási kiadások	1 480 556	0	1 987 241	6 171 649	0	0
K7. Felújítások	5 121 886	165 584 734	164 088 393	0	0	0
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0
Költségvetési működési célú kiadások (K1 - K5)	131 539 408	148 667 169	151 164 737	71 181 136	96 116 960	97 425 996
Költségvetési felhalmozási célú kiadások (K6 - K8)	6 602 442	165 584 734	166 075 634	6 171 649	0	0
Költségvetési kiadások (K1 - K8)	138 141 850	314 251 903	317 240 371	77 352 785	96 116 960	97 425 996
K914. Áht-on belüli megelőlegezések visszafizetése	4 917 619	5 752 471	5 752 471	0	0	0
K915. Irányítószervi támogatás	74 585 710	95 209 840	96 518 876	0	0	0

Finanszírozási kiadások K9	79 503 329	100 962 311	102 271 347	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	217 645 179	415 214 214	419 511 718	77 352 785	96 116 960	97 425 996
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	162 147 797	164 935 431	167 950 611	0	0	0
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	18 882 220	149 999 997	149 999 997	0	0	0
B3. Közhatalmi bevételek	32 035 609	29 230 000	29 230 000	0	0	0
B4. Működési bevételek	28 140 887	30 100 000	30 562 324	3 668 095	0	0
B5. Felhalmozási bevételek	2 100 000	0	0	0	0	0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	5 000 000	0	820 000	0	0	0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0
Költségvetési működési célú bevételek (B1, B3, B4, B6)	227 324 293	224 265 431	228 562 935	3 668 095	0	0
Költségvetési felhalmozási célú bevételek (B2, B5, B7)	20 982 220	149 999 997	149 999 997	0	0	0
Költségvetési bevételek (B1 - B7)	248 306 513	374 265 428	378 562 932	3 668 095	0	0
B813. Pénzmaradvány	4 534 981	40 948 786	40 948 786	6 100	907 120	907 120
B816. Irányítószervi támogatás	0	0	0	74 585 710	95 209 840	96 518 876
Finanszírozási bevételek (B8)	4 534 981	40 948 786	40 948 786	74 591 810	96 116 960	97 425 996
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	252 841 494	415 214 214	419 511 718	78 259 905	96 116 960	97 425 996

”

2. melléklet a 10/2026. (IX. 30.) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet a 3/2026. (II. 9.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat és költségvetési szervei - Kiadások (Ft)

			eredeti előirányzat				1. sz. módosított előirányzat			
Rovat megnevezése	Rovat-szám	2025. évi teljesítés	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami gazgatási feladatok	ÖSSZESEN	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami gazgatási feladatok	ÖSSZESEN
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	65 066 995	80 603 856	0	0	80 603 856	79 603 856	0	0	79 603 856
Céljuttatás, projektprémium	K1103	0	1 300 000	0	0	1 300 000	1 300 000	0	0	1 300 000
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	135 716	200 000	0	0	200 000	500 000	0	0	500 000
Végkielégítés	K1105	0	1 919 400	0	0	1 919 400	1 919 400	0	0	1 919 400
Jubileumi jutalom	K1106	0	5 436 668	0	0	5 436 668	5 436 668	0	0	5 436 668
Béren kívüli juttatások	K1107	0	0	0	0	0	500 000	0	0	500 000
Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közlekedési költségtérítés	K1109	323 071	350 000	0	0	350 000	350 000	0	0	350 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	1 039 032	1 227 776	0	0	1 227 776	2 537 376	0	0	2 537 376
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	66 564 814	91 037 700	0	0	91 037 700	92 147 300	0	0	92 147 300
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	16 709 709	16 642 800	0	0	16 642 800	17 642 800	0	0	17 642 800

Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	4 335 775	5 074 000	0	0	5 074 000	5 074 000	0	0	5 074 000
Egyéb külső személyi juttatások	K123	1 608 501	0	0	0	0	139 000	0	0	139 000
Külső személyi juttatások	K12	22 653 985	21 716 800	0	0	21 716 800	22 855 800	0	0	22 855 800
Személyi juttatások	K1	89 218 799	112 754 500	0	0	112 754 500	115 003 100	0	0	115 003 100
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	10 686 917	14 658 000	0	0	14 658 000	15 137 436	0	0	15 137 436
Szakmai anyagok beszerzése	K311	435 659	510 000	0	0	510 000	510 000	0	0	510 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	8 333 155	9 636 000	0	0	9 636 000	9 055 865	0	0	9 055 865
Árubeszerzés	K313	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Készletbeszerzés	K31	8 768 814	10 146 000	0	0	10 146 000	9 565 865	0	0	9 565 865
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	963 497	1 200 000	0	0	1 200 000	1 200 000	0	0	1 200 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	414 451	500 000	0	0	500 000	500 000	0	0	500 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 377 948	1 700 000	0	0	1 700 000	1 700 000	0	0	1 700 000
Áramdíj	K3311	5 354 120	7 300 000	0	0	7 300 000	6 800 000	0	0	6 800 000
Gázdíj	K3312	497 349	600 000	0	0	600 000	1 100 000			1 100 000
Vídíj	K3314	1 420 469	1 550 000	0	0	1 550 000	1 550 000			1 550 000
Vásárolt élelmezés	K332	17 729 465	21 000 000	0	0	21 000 000	21 000 000	0	0	21 000 000
Bérleti és lízing díjak	K333	198 350	220 000	0	0	220 000	377 621	0	0	377 621
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	4 347 412	6 000 000	0	0	6 000 000	5 142 000	0	0	5 142 000
Közvetített szolgáltatások	K335	12 830	20 000	0	0	20 000	20 000	0	0	20 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	3 881 000	7 741 282	0	0	7 741 282	6 629 761	0	0	6 629 761
Egyéb szolgáltatások	K337	16 737 903	11 144 129	0	0	11 144 129	12 583 029	0	0	12 583 029
Szolgáltatási kiadások	K33	50 178 898	55 575 411	0	0	55 575 411	55 202 411	0	0	55 202 411

Kiküldetések kiadásai	K341	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0	0	0	12 600	0	0	12 600
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0	0	0	0	0	12 600	0	0	12 600
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	13 237 952	19 805 618	0	0	19 805 618	16 799 592	0	0	16 799 592
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	29 760	0	0	0	0	0	0	0	0
Kamatkiadások	K353	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb dologi kiadások	K355	382 916	600 000	0	0	600 000	1 239 000	0	0	1 239 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	13 650 628	20 405 618	0	0	20 405 618	18 038 592	0	0	18 038 592
Dologi kiadások	K3	73 976 288	87 827 029	0	0	87 827 029	84 519 468	0	0	84 519 468
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	50 000	50 000	0	0	50 000	50 000	0	0	50 000
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	6 802 249	9 031 000	0	0	9 031 000	9 031 000	0	0	9 031 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	6 852 249	9 081 000	0	0	9 081 000	9 081 000	0	0	9 081 000
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	796 034	0	0	0	0	1 544 378	0	0	1 544 378
Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Elvonások és befizetések	K502	796 034	0	0	0	0	1 544 378	0	0	1 544 378

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	18 994 530	18 233 600	0	0	18 233 600	20 359 207	0	0	20 359 207
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	2 195 727	2 230 000	0	0	2 230 000	2 520 000	0	0	2 520 000
Tartalékok	K513	0	0	0	0	0	426 144	0	0	426 144
Egyéb működési célú kiadások	K5	21 986 291	20 463 600	0	0	20 463 600	24 849 729	0	0	24 849 729
Működési költségvetés előirányzat csoport		202 720 544	244 784 129	0	0	244 784 129	248 590 733	0	0	248 590 733
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	0	0	1 749 541	0	0	1 749 541
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	433 660	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	5 632 069	0	0	0	0	123 385	0	0	123 385
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	1 586 476	0	0	0	0	114 315	0	0	114 315
Beruházások	K6	7 652 205	0	0	0	0	1 987 241	0	0	1 987 241
Ingatlanok felújítása	K71	3 128 638	130 381 680	0	0	130 381 680	127 987 249	0	0	127 987 249
Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	1 159 462	0	0	0	0	908 040	0	0	908 040
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	833 786	35 203 054	0	0	35 203 054	35 193 104	0	0	35 193 104
Felújítások	K7	5 121 886	165 584 734	0	0	165 584 734	164 088 393	0	0	164 088 393
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		12 774 091	165 584 734	0	0	165 584 734	166 075 634	0	0	166 075 634

Költségvetési kiadások	K1-K8	215 494 635	410 368 863	0	0	410 368 863	414 666 367	0	0	414 666 367
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kincstárjegyek beváltása	K9123	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Belföldi kötvények beváltása	K9125	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	4 917 619	5 752 471	0	0	5 752 471	5 752 471	0	0	5 752 471
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	74 585 710	95 209 840	0	0	95 209 840	96 518 876	0	0	96 518 876

Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	79 503 329	100 962 311	0	0	100 962 311	102 271 347	0	0	102 271 347
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Váltókiadások	K94	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások	K9	79 503 329	100 962 311	0	0	100 962 311	102 271 347	0	0	102 271 347
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		294 997 964	511 331 174	0	0	511 331 174	516 937 714	0	0	516 937 714

”

3. melléklet a 10/2026. (IX. 30.) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet a 3/2026. (II. 9.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat és költségvetési szervei - Bevételek (Ft)

			eredeti előirányzat				1. sz. módosított előirányzat			
Rovat megnevezése	Rovat-szám	2025. évi teljesítés	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami gazgatási feladatok	ÖSSZESEN	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami gazgatási feladatok	ÖSSZESEN
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	42 599 088	35 333 311	0	0	35 333 311	35 333 311	0	0	35 333 311
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	69 830 804	84 164 988	0	0	84 164 988	85 060 428	0	0	85 060 428
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	13 862 892	15 790 000	0	0	15 790 000	15 989 740	0	0	15 989 740
Gyermekétkeztetés támogatása	B1132	24 730 420	22 679 499	0	0	22 679 499	22 679 499	0	0	22 679 499
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 949 929	2 967 633	0	0	2 967 633	2 967 633	0	0	2 967 633
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	3 999 582	0	0	0	0	0	0	0	0
Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	157 972 715	160 935 431	0	0	160 935 431	162 030 611	0	0	162 030 611

Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	4 175 082	4 000 000	0	0	4 000 000	5 920 000	0	0	5 920 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	162 147 797	164 935 431	0	0	164 935 431	167 950 611	0	0	167 950 611
Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Jövedelemadók	B31	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vagyoni tipusú adók	B34	18 470 277	18 500 000	0	0	18 500 000	18 500 000	0	0	18 500 000
Értékesítési és forgalmi adók	B351	12 721 432	10 000 000	0	0	10 000 000	10 000 000	0	0	10 000 000
Fogyasztási adók	B352	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gépjárműadók	B354	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	249 800	250 000	0	0	250 000	250 000	0	0	250 000

Termékek és szolgáltatások adói	B35	12 971 232	10 250 000	0	0	10 250 000	10 250 000	0	0	10 250 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	594 100	480 000	0	0	480 000	480 000	0	0	480 000
Közhatalmi bevételek	B3	32 035 609	29 230 000	0	0	29 230 000	29 230 000	0	0	29 230 000
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	16 432 086	16 000 000	0	0	16 000 000	16 000 000	0	0	16 000 000
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	24 216	0	0	0	0	0	0	0	0
Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ellátási díjak	B405	7 818 557	9 500 000	0	0	9 500 000	9 500 000	0	0	9 500 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	3 752 028	4 600 000	0	0	4 600 000	4 600 000	0	0	4 600 000
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kamatbevételek	B408	28	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési bevételek	B411	3 782 067	0	0	0	0	462 324	0	0	462 324
Működési bevételek	B4	31 808 982	30 100 000	0	0	30 100 000	30 562 324	0	0	30 562 324
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	5 000 000	0	0	0	0	820 000	0	0	820 000
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	5 000 000	0	0	0	0	820 000	0	0	820 000
Működési költségvetés előirányzat csoport		230 992 388	224 265 431	0	0	224 265 431	228 562 935	0	0	228 562 935
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	18 882 220	149 999 997	0	0	149 999 997	149 999 997	0	0	149 999 997
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	18 882 220	149 999 997	0	0	149 999 997	149 999 997	0	0	149 999 997
Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingatlanok értékesítése	B52	2 100 000	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	B5	2 100 000	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		20 982 220	149 999 997	0	0	149 999 997	149 999 997	0	0	149 999 997
Költségvetési bevételek	B1-B7	251 974 608	374 265 428	0	0	374 265 428	378 562 932	0	0	378 562 932
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	4 541 081	41 855 906	0	0	41 855 906	41 855 906	0	0	41 855 906
Maradvány igénybevétele	B813	4 541 081	41 855 906	0	0	41 855 906	41 855 906	0	0	41 855 906
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	5 752 471	0	0	0	0	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Központi, irányító szervi támogatás	B816	74 585 710	95 209 840	0	0	95 209 840	96 518 876	0	0	96 518 876
Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tulajdonosi kölcsönök bevételei	B819	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	84 879 262	137 065 746	0	0	137 065 746	138 374 782	0	0	138 374 782
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek	B8	84 879 262	137 065 746	0	0	137 065 746	138 374 782	0	0	138 374 782
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		336 853 870	511 331 174	0	0	511 331 174	516 937 714	0	0	516 937 714

”

4. melléklet a 10/2026. (IX. 30.) önkormányzati rendelethez

„4. melléklet a 3/2026. (II. 9.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzati előirányzatok - Kiadások (Ft)

			eredeti előirányzat				1. sz. módosított előirányzat			
Rovat megnevezése	Rovat-szám	2025. évi teljesítés	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok	ÖSSZESEN	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok	ÖSSZESEN
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	12 936 258	15 363 840			15 363 840	15 363 840			15 363 840
Céljuttatás, projektprémium	K1103	0	1 300 000			1 300 000	1 300 000			1 300 000
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0			0	0			0
Béren kívüli juttatások	K1107	0	0			0	0			0
Ruházati költségtérítés	K1108	0	0			0	0			0
Közlekedési költségtérítés	K1109	0	0			0	0			0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	456 499	0			0	0			0
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	13 392 757	16 663 840	0	0	16 663 840	16 663 840	0	0	16 663 840
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	16 709 709	16 642 800			16 642 800	17 642 800			17 642 800

Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	3 900 850	4 624 000			4 624 000	4 624 000			4 624 000
Egyéb külső személyi juttatások	K123	1 608 501				0	139 000			139 000
Külső személyi juttatások	K12	22 219 060	21 266 800	0	0	21 266 800	22 405 800	0	0	22 405 800
Személyi juttatások	K1	35 611 817	37 930 640	0	0	37 930 640	39 069 640	0	0	39 069 640
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4 359 872	4 930 900			4 930 900	5 210 900			5 210 900
Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	10 000			10 000	10 000			10 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	6 547 212	7 000 000			7 000 000	6 419 865			6 419 865
Készletbeszerzés	K31	6 547 212	7 010 000	0	0	7 010 000	6 429 865	0	0	6 429 865
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	963 497	1 200 000			1 200 000	1 200 000			1 200 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	414 451	500 000			500 000	500 000			500 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 377 948	1 700 000	0	0	1 700 000	1 700 000	0	0	1 700 000
Áramdíj	K3311	4 248 155	5 000 000			5 000 000	4 500 000			4 500 000
Gázdíj	K3312	469 271	500 000			500 000	1 000 000			1 000 000
Vízdíj	K3314	611 434	700 000			700 000	700 000			700 000
Vásárolt élelmezés	K332	14 007 385	21 000 000			21 000 000	21 000 000			21 000 000
Bérleti és lízing díjak	K333	198 350	220 000			220 000	377 621			377 621
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	4 278 759	5 000 000			5 000 000	4 142 000			4 142 000
Közvetített szolgáltatások	K335	12 830	20 000			20 000	20 000			20 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	3 520 000	7 361 282			7 361 282	6 249 761			6 249 761
Egyéb szolgáltatások	K337	16 028 927	10 144 129			10 144 129	11 583 029			11 583 029
Szolgáltatási kiadások	K33	43 375 111	49 945 411	0	0	49 945 411	49 572 411	0	0	49 572 411
Kiküldetések kiadásai	K341	0	0			0	0	0	0	0

Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0			0	12 600			12 600
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0	0	0	0	0	12 600	0	0	12 600
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	11 041 438	17 105 618			17 105 618	14 099 592			14 099 592
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	29 760	0			0	0			0
Kamatkiadások	K353	0	0			0	0			0
Egyéb dologi kiadások	K355	357 710	500 000			500 000	1 139 000			1 139 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	11 428 908	17 605 618	0	0	17 605 618	15 238 592	0	0	15 238 592
Dologi kiadások	K3	62 729 179	76 261 029	0	0	76 261 029	72 953 468	0	0	72 953 468
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	50 000	50 000			50 000	50 000			50 000
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	6 802 249	9 031 000			9 031 000	9 031 000			9 031 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	6 852 249	9 081 000	0	0	9 081 000	9 081 000	0	0	9 081 000
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	796 034	0			0	1 544 378			1 544 378
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	0	0			0	0			0
Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0			0	0			0
Elvonások és befizetések	K502	796 034	0	0	0	0	1 544 378	0	0	1 544 378
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0				0	0			0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0				0	0			0

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0				0	0			0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	18 994 530	18 233 600			18 233 600	20 359 207			20 359 207
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	2 195 727	2 230 000			2 230 000	2 520 000			2 520 000
Tartalékok	K513	0				0	426 144			426 144
Egyéb működési célú kiadások	K5	21 986 291	20 463 600	0	0	20 463 600	24 849 729	0	0	24 849 729
Működési költségvetés előirányzat csoport	K1-K5	131 539 408	148 667 169	0	0	148 667 169	151 164 737	0	0	151 164 737
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0			0	0			0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0			0	1 749 541			1 749 541
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0			0	0			0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 206 165	0			0	123 385			123 385
Részesedések beszerzése	K65	0	0			0	0			0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0			0	0			0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	274 391	0			0	114 315			114 315
Beruházások	K6	1 480 556	0	0	0	0	1 987 241	0	0	1 987 241
Ingatlanok felújítása	K71	3 128 638	130 381 680			130 381 680	127 987 249			127 987 249
Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0			0	0			0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	1 159 462	0			0	908 040			908 040
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	833 786	35 203 054			35 203 054	35 193 104			35 193 104

Felújítások	K7	5 121 886	165 584 734	0	0	165 584 734	164 088 393	0	0	164 088 393
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0				0	0			0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport	K6-K8	6 602 442	165 584 734	0	0	165 584 734	166 075 634	0	0	166 075 634
Költségvetési kiadások	K1-K8	138 141 850	314 251 903	0	0	314 251 903	317 240 371	0	0	317 240 371
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0				0	0			0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	4 917 619	5 752 471			5 752 471	5 752 471			5 752 471
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	74 585 710	95 209 840			95 209 840	96 518 876			96 518 876
Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0				0	0			0
Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K919	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	79 503 329	100 962 311	0	0	100 962 311	102 271 347	0	0	102 271 347
Finanszírozási kiadások	K9	79 503 329	100 962 311	0	0	100 962 311	102 271 347	0	0	102 271 347
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-K9	217 645 179	415 214 214	0	0	415 214 214	419 511 718	0	0	419 511 718

”

5. melléklet a 10/2026. (IX. 30.) önkormányzati rendelethez

„5. melléklet a 3/2026. (II. 9.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzati előirányzatok - Bevételek (Ft)

			eredeti előirányzat				1. sz. módosított előirányzat			
Rovat megnevezése	Rovat-szám	2025. évi teljesítés	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok	ÖSSZESEN	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok	ÖSSZESEN
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	42 599 088	35 333 311			35 333 311	35 333 311			35 333 311
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	69 830 804	84 164 988			84 164 988	85 060 428			85 060 428
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	13 862 892	15 790 000			15 790 000	15 989 740			15 989 740
Gyermeklétkeztetés támoatása	B1132	24 730 420	22 679 499			22 679 499	22 679 499			22 679 499
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 949 929	2 967 633			2 967 633	2 967 633			2 967 633
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	3 999 582	0			0	0			0
Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0			0	0			0

Önkormányzatok működési támogatásai	B11	157 972 715	160 935 431	0	0	160 935 431	162 030 611	0	0	162 030 611
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	4 175 082	4 000 000			4 000 000	5 920 000			5 920 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	162 147 797	164 935 431	0	0	164 935 431	167 950 611	0	0	167 950 611
Vagyoni tipusú adók	B34	18 470 277	18 500 000			18 500 000	18 500 000			18 500 000
Értékesítési és forgalmi adók	B351	12 721 432	10 000 000			10 000 000	10 000 000			10 000 000
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	249 800	250 000			250 000	250 000			250 000
Termékek és szolgáltatások adói	B35	12 971 232	10 250 000	0	0	10 250 000	10 250 000	0	0	10 250 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	594 100	480 000			480 000	480 000			480 000
Közhatalmi bevételek	B3	32 035 609	29 230 000	0	0	29 230 000	29 230 000	0	0	29 230 000
Szolgáltatások ellenértéke	B402	16 432 086	16 000 000			16 000 000	16 000 000			16 000 000
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	24 216	0			0	0			0
Tulajdonosi bevételek	B404	0				0	0			0
Ellátási díjak	B405	6 913 177	9 500 000			9 500 000	9 500 000			9 500 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	3 752 028	4 600 000			4 600 000	4 600 000			4 600 000
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0			0	0			0
Kamatbevételek	B408	27	0			0	0			0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0			0	0			0
Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0			0	0			0
Egyéb működési bevételek	B411	1 019 353	0			0	462 324			462 324
Működési bevételek	B4	28 140 887	30 100 000	0	0	30 100 000	30 562 324	0	0	30 562 324
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0				0	0			0

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0				0	0			0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0				0	0			0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0				0	0			0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	5 000 000				0	820 000			820 000
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	5 000 000	0	0	0	0	820 000	0	0	820 000
Működési költségvetés előirányzat csoport		227 324 293	224 265 431	0	0	224 265 431	228 562 935	0	0	228 562 935
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0				0	0			0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0				0	0			0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0				0	0			0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0				0	0			0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	18 882 220	149 999 997			149 999 997	149 999 997			149 999 997
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	18 882 220	149 999 997	0	0	149 999 997	149 999 997	0	0	149 999 997
Immateriális javak értékesítése	B51	0				0	0			0

Ingatlanok értékesítése	B52	2 100 000	0			0	0			0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0				0	0			0
Részesedések értékesítése	B54	0				0	0			0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0				0	0			0
Felhalmozási bevételek	B5	2 100 000	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		20 982 220	149 999 997	0	0	149 999 997	149 999 997	0	0	149 999 997
Költségvetési bevételek	B1-B7	248 306 513	374 265 428	0	0	374 265 428	378 562 932	0	0	378 562 932
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	4 534 981	40 948 786			40 948 786	40 948 786			40 948 786
Maradvány igénybevétele	B813	4 534 981	40 948 786	0	0	40 948 786	40 948 786	0	0	40 948 786
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	5 752 471				0	0			0
Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0				0	0			0
Tulajdonosi kölcsönök bevételei	B819	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	10 287 452	40 948 786	0	0	40 948 786	40 948 786	0	0	40 948 786
Finanszírozási bevételek	B8	10 287 452	40 948 786	0	0	40 948 786	40 948 786	0	0	40 948 786
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		258 593 965	415 214 214	0	0	415 214 214	419 511 718	0	0	419 511 718

”

6. melléklet a 10/2026. (IX. 30.) önkormányzati rendelethez

„6. melléklet a 3/2026. (II. 9.) önkormányzati rendelethez

CSABDI NAPRAFORGÓ Óvoda - Kiadások (Ft)

			eredeti előirányzat				1. sz. módosított előirányzat			
Rovat megnevezése	Rovat-szám	2025. évi teljesítés	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok	ÖSSZESEN	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok	ÖSSZESEN
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	52 130 737	65 240 016			65 240 016	64 240 016			64 240 016
Céljuttatás, projektprémium	K1103	0	0			0				0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	135 716	200 000			200 000	500 000			500 000
Végkielégítés	K1105	0	1 919 400			1 919 400	1 919 400			1 919 400
Jubileumi jutalom	K1106	0	5 436 668			5 436 668	5 436 668			5 436 668
Béren kívüli juttatások	K1107	0	0			0	500 000			500 000
Közlekedési költségtérítés	K1109	323 071	350 000			350 000	350 000			350 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	582 533	1 227 776			1 227 776	2 537 376			2 537 376
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	53 172 057	74 373 860	0	0	74 373 860	75 483 460	0	0	75 483 460
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	434 925	450 000			450 000	450 000			450 000

Egyéb külső személyi juttatások	K123	0	0			0				0
Külső személyi juttatások	K12	434 925	450 000	0	0	450 000	450 000	0	0	450 000
Személyi juttatások	K1	53 606 982	74 823 860	0	0	74 823 860	75 933 460	0	0	75 933 460
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	6 327 045	9 727 100			9 727 100	9 926 536			9 926 536
Szakmai anyagok beszerzése	K311	435 659	500 000			500 000	500 000			500 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 785 943	2 636 000			2 636 000	2 636 000			2 636 000
Készletbeszerzés	K31	2 221 602	3 136 000	0	0	3 136 000	3 136 000	0	0	3 136 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	0	0			0	0			0
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	0	0			0	0			0
Kommunikációs szolgáltatások	K32	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Áramdíj	K3311	1 105 965	2 300 000			2 300 000	2 300 000			2 300 000
Gázdíj	K3312	28 078	100 000			100 000	100 000			100 000
Vídíj	K3314	809 035	850 000			850 000	850 000			850 000
Vásárolt élelmezés	K332	3 722 080	0			0	0			0
Bérleti és lízing díjak	K333	0	0			0	0			0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	68 653	1 000 000			1 000 000	1 000 000			1 000 000
Közvetített szolgáltatások	K335	0	0			0	0			0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	361 000	380 000			380 000	380 000			380 000
Egyéb szolgáltatások	K337	708 976	1 000 000			1 000 000	1 000 000			1 000 000
Szolgáltatási kiadások	K33	6 803 787	5 630 000	0	0	5 630 000	5 630 000	0	0	5 630 000
Kiküldetések kiadásai	K341	0				0	0			0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 196 514	2 700 000			2 700 000	2 700 000			2 700 000
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0				0	0			0
Egyéb dologi kiadások	K355	25 206	100 000			100 000	100 000			100 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	2 221 720	2 800 000	0	0	2 800 000	2 800 000	0	0	2 800 000
Dologi kiadások	K3	11 247 109	11 566 000	0	0	11 566 000	11 566 000	0	0	11 566 000
Működési költségvetés előirányzat csoport	K1-K5	71 181 136	96 116 960	0	0	96 116 960	97 425 996	0	0	97 425 996
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0				0	0			0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0				0	0			0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	433 660				0	0			0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	4 425 904				0	0			0
Részesedések beszerzése	K65	0				0	0			0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0				0	0			0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	1 312 085				0	0			0
Beruházások	K6	6 171 649	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport	K6-K8	6 171 649	0	0	0	0	0	0	0	0
Költségvetési kiadások	K1-K8	77 352 785	96 116 960	0	0	96 116 960	97 425 996	0	0	97 425 996
Finanszírozási kiadások	K9		0	0	0	0	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-K9	77 352 785	96 116 960	0	0	96 116 960	97 425 996	0	0	97 425 996

”

7. melléklet a 10/2026. (IX. 30.) önkormányzati rendelethez

„7. melléklet a 3/2026. (II. 9.) önkormányzati rendelethez

CSABDI NAPRAFORGÓ Óvoda - Bevételek (Ft)

			eredeti előirányzat				1. sz. módosított előirányzat			
Rovat megnevezése	Rovat-szám	2025. évi teljesítés	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok	ÖSSZESEN	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok	ÖSSZESEN
Szolgáltatások ellenértéke	B402	0				0				0
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	0				0				0
Ellátási díjak	B405	905 380				0				0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406					0				0
Kamatbevételek	B408	1				0				0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409					0				0
Biztosító által fizetett kártérítés	B410					0				0
Egyéb működési bevételek	B411	2 762 714				0				0
Működési bevételek	B4	3 668 095	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0			0				0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport		3 668 095	0	0	0	0	0	0	0	0

Költségvetési bevételek	B1-B7	3 668 095	0	0	0	0	0	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	6 100	907 120			907 120	907 120			907 120
Maradvány igénybevétele	B813	6 100	907 120	0	0	907 120	907 120	0	0	907 120
Központi, irányító szervi támogatás	B816	74 585 710	95 209 840			95 209 840	96 518 876			96 518 876
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	74 591 810	96 116 960	0	0	96 116 960	97 425 996	0	0	97 425 996
Finanszírozási bevételek	B8	74 591 810	96 116 960	0	0	96 116 960	97 425 996	0	0	97 425 996
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-B8	78 259 905	96 116 960	0	0	96 116 960	97 425 996	0	0	97 425 996

”

8. melléklet a 10/2026. (IX. 30.) önkormányzati rendelethez

„10. melléklet a 3/2026. (II. 9.) önkormányzati rendelethez

Támogatási kiadások és bevételek, átdott pénzeszközök, átvett pénzeszközök (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat száma	ÖNKORMÁNYZAT EREDETI EI.	ÖNKORMÁNYZAT 1. sz.ei mód
KEHOP pályázat visszafizetés	K506	0,00	0,00
központi költségvetési szervek részére Bursa Hungarica	K506	0,00	0,00
ÖNKORMÁNYZATOK és költségvetési szerveik részére -	K506	0,00	0,00
Mány Község Önkormányzata	K506	144 868,00	144 868,00
Felcsút Községi Önkormányzat	K506	18 088 732,00	18 088 732,00
Esély hozzájárulás	K506	0,00	2 125 607,00
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	18 233 600,00	20 359 207,00
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0,00	0,00
Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0,00	0,00
Medli -Al	K512	350 000,00	350 000,00
Csabdi Sportegyesület	K512	500 000,00	500 000,00
Vasztély Jövőért	K512	900 000,00	900 000,00
Bicske Polgárőrség	K512	120 000,00	120 000,00
Házi segítségnyújtás	K512	0,00	190 000,00
Csabdiért Közalapítvány	K512	0,00	100 000,00

Tabajd Református Egyház	K512	360 000,00	360 000,00
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	2 230 000,00	2 520 000,00

”

9. melléklet a 10/2026. (IX. 30.) önkormányzati rendelethez

„11. melléklet a 3/2026. (II. 9.) önkormányzati rendelethez

Támogatási kiadások és bevételek, átdott pénzeszközök, átvett pénzeszközök (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat száma	ÖNKORMÁNYZAT EREDETI EI.	ÖNKORMÁNYZAT 1. sz.ei mód
Közfoglalkoztatottak finanszírozása	B16	3 900 000,00	3 900 000,00
Az Iparűzési adó miatti kiesés támogatása	B16	0,00	0,00
Otthonteremtési támogatás	B16	0,00	1 920 000,00
Társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	B16	100 000,00	100 000,00
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	4 000 000,00	5 920 000,00
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0,00	0,00
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	149 999 997,00	149 999 997,00
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	149 999 997,00	149 999 997,00
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0,00	0,00
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0,00	820 000,00
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0,00	820 000,00
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0,00	0,00
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0,00	0,00
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0,00	0,00

”

10. melléklet a 10/2026. (IX. 30.) önkormányzati rendelethez

„12. melléklet a 3/2026. (II. 9.) önkormányzati rendelethez

Beruházások és felújítások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	ÖNKORMÁNYZAT EREDETI EI.	ÖNKORMÁNYZAT 1. SZ. MÓDOSÍTÁS	ÓVODA EREDETI EI.	ÓVODA 1. SZ. MÓDOSÍTÁS
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0,00	0,00	0,00	0,00
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0,00	1 749 541,00	0,00	0,00
Buszváró pályázat tervezése	K62	0,00	300 000,00	0,00	0,00
Szennyvíz telep bővítése	K62	0,00	1 449 541,00	0,00	0,00
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0,00	123 385,00	0,00	0,00
Kávéfőző	K64		13 307,00	0,00	0,00
Mikrohullámú sütő	K64	0,00	23 543,00	0,00	0,00
Mobilklíma	k64		86 535,00	0,00	0,00
Részesedések beszerzése	K65	0,00	0,00	0,00	0,00

Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0,00	114 315,00	0,00	
Beruházások	K6	0,00	1 987 241,00	0,00	0,00
Ingatlanok felújítása	K71	130 381 680,00	127 987 249,00	0,00	0,00
Közvilágítás	K71	10 150 000,00	10 150 000,00		
KAP külterületi utak	K71	120 231 680,00	117 837 249,00		
Informatikai eszközök felújítása	K72	0,00		0,00	0,00
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0,00	908 040,00	0,00	0,00
Gépház transzformátor állomás felújítása	K73	0,00	908 040,00	0,00	0,00
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	35 203 054,00	35 193 104,00	0,00	0,00
Felújítások	K7	165 584 734,00	164 088 393,00	0,00	0,00

”

11. melléklet a 10/2026. (IX. 30.) önkormányzati rendelethez

„13. melléklet a 3/2026. (II. 9.) önkormányzati rendelethez

Tartalékok (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	ÖNKORMÁNYZAT EI.	ÖNKORMÁNYZAT 1. SZ. MÓDOSÍTÁS
általános tartalék		0,00	426 144,00
Általános tartalékok összesen	K513	0,00	426 144,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
Céltartalékok összesen	K513	0,00	0,00
TARTALÉKOK ÖSSZESEN		0,00	426 144,00

”

12. melléklet a 10/2026. (IX. 30.) önkormányzati rendelethez

„18. melléklet a 3/2026. (II. 9.) önkormányzati rendelethez

Irányító szervi támogatások folyósítása (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK			
Megnevezés	Rovat-szám	ÖNKORMÁNYZAT eredeti előirányzat	ÖNKORMÁNYZAT 1. SZ. MÓDOSÍTÁS
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása működési célra	K915	95 209 840,00	96 518 876,00
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása felhalmozási célra	K915	0,00	0,00
ÖSSZESEN:		95 209 840,00	96 518 876,00

”

Végső előterjesztői indokolás

Csabdi Község Önkormányzat Képviselő-testülete 3/2026. (II.9.) önkormányzati rendeletével megalkotta a Csabdi Község Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletét. A költségvetési rendelet elfogadása óta bekövetkezett változások és testületi döntések eredményei, szükségessé teszik az előirányzat-átcsoportosítások, előirányzat módosítások költségvetési rendeletben történő átvezetését.