

Tabajd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 13/2026. (X. 6.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.25.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Tabajd Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetési évben a jogszabályban meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatai ellátásának céljából a feladatellátáshoz szükséges bevételek, kiadások és létszámok meghatározása érdekében- figyelembe véve a hatályos jogszabályok előírásait, az önkormányzat korábbi döntéseit, az elnyert pályázatait, a különböző szerződéseket - az önkormányzati költségvetés bevételi és kiadási oldala közötti egyensúly biztosítása végett a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján költségvetési rendeletet alkot. A helyi önkormányzat az éves költségvetése alapján finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait.

[2] Tabajd Község Önkormányzatának 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 1/2026. (II. 25.) 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 220 884 620 Ft-ban állapítja meg, amelyből felhalmozási célú bevétel 18 503 894 Ft, a működési célú bevétel 93 184 646 Ft, finanszírozási bevétel 109 196 080 Ft.
- b) az önkormányzat összes kiadását 220 884 620 Ft-ban, ezen belül költségvetési kiadását 219 427 353 Ft-ban hagyja jóvá, amelyből a felhalmozási célú kiadás 75 165 839 Ft, a működési célú kiadások összege 144 261 514 Ft. A finanszírozási kiadás 1 457 267 Ft.

(2) Az önkormányzat tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a költségvetési maradvány összege az alábbiak szerint kerül megállapításra:

- a) előző évi maradványt nem tartalmazó költségvetési bevételek: 111 688 540 Ft
- b) finanszírozási műveleteket nem tartalmazó költségvetési kiadások: 219 427 353 Ft
- c) államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése: 1 457 267 Ft
- d) előző évi maradvány összege: 109 196 080 Ft

(3) Az önkormányzat költségvetési kiadásait fedezi az önkormányzat működési, felhalmozási bevételei, és az előző évi maradvány. Az önkormányzat működési és fejlesztési hitel felvételével nem számol.”

2. §

Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelet 4. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„4. §

A Képviselő-testület az önkormányzat tartalékát 20 655 013 Ft-ban hagyja jóvá, ebből, általános tartalék 2 614 499 Ft.”

3. §

- (1) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet 2026. október 7-én lép hatályba.


Bárányos Csaba
polgármester




Dr. Sisa András
jegyző

Záradék:

Ez a rendelet a mai napon kihirdetésre került a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal www.felcsutihivatal.hu honlapján a helyben szokásos módon.

Kelt: Tabajd, 2026. október 06.




Dr. Sisa András
jegyző

Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek

	<i>Eredeti előirányzat</i>	<i>Módosított előirányzat</i>
<i>K1. Személyi juttatások</i>	42 280 554	44 398 075
<i>K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	3 700 000	4 260 000
<i>K3. Dologi kiadások</i>	58 861 100	57 774 049
<i>K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai</i>	5 628 000	6 014 377
<i>K5. Egyéb működési célú kiadások</i>	14 356 326	31 815 013
<i>K6. Beruházási kiadások</i>	6 418 147	6 999 325
<i>K7. Felújítások</i>	67 580 841	68 166 514
<i>K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	0	0
<i>K1-8. Költségvetési kiadások</i>	198 824 968	219 427 353
<i>K9. Finanszírozási kiadások</i>	1 457 267	1 457 267
<i>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</i>	200 282 235	220 884 620
<i>B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	45 142 261	50 744 646
<i>B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	3 503 894	18 503 894
<i>B3. Közhatalmi bevételek</i>	34 000 000	34 000 000
<i>B4. Működési bevételek</i>	6 340 000	6 340 000
<i>B5. Felhalmozási bevételek</i>	0	0
<i>B6. Működési célú átvett pénzeszközök</i>	2 100 000	2 100 000
<i>B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>	0	0
<i>B1-7. Költségvetési bevételek</i>	91 086 155	111 688 540
<i>B8. Finanszírozási bevételek</i>	109 196 080	109 196 080
<i>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</i>	200 282 235	220 884 620

„

Kiadások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-száma	kötelező feladatok	önkormányzati feladatok	állami feladatok	ÖSSZ ESEN	kötelező feladatok	önkormányzati feladatok	állami feladatok	ÖSSZ ESEN
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	21 710 784	0		21 710 784	21 710 784			21 710 784
Normatív jutalom	K1103	350 000			350 000	350 000			350 000
Béren kívüli juttatások	K1107	468 750			468 750	468 750			468 750
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K1113					117 521			117 521
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	22 529 534	0		22 529 534	22 647 055	0		22 647 055
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	16 651 020			16 651 020	18 651 020			18 651 020
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	500 000			500 000	500 000			500 000
Egyéb külső személyi juttatások	K123	2 600 000			2 600 000	2 600 000			2 600 000
Külső személyi juttatások	K12	19 751 020	0		19 751 020	21 751 020	0		21 751 020
Személyi juttatások	K1	42 280 554	0		42 280 554	44 398 075	0		44 398 075

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	3 700 000	0		3 700 000	4 260 000		4 260 000
Szakmai anyagok beszerzése	K31 1	500 000	0		500 000	500 000		500 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K31 2	5 850 000			5 850 000	5 452 972		5 452 972
Készletbeszerzés	K31	6 350 000	0		6 350 000	5 952 972	0	5 952 972
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K32 1	1 800 000			1 800 000	1 800 000		1 800 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K32 2	400 000			400 000	500 000		500 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	2 200 000	0		2 200 000	2 300 000	0	2 300 000
Áramdíj	K33 11	6 100 000	0		6 100 000	6 100 000		6 100 000
Gázdíj	K33 12	3 000 000			3 000 000	3 342 000		3 342 000
Vízdíj	K33 14	400 000			400 000	500 000		500 000
Vásárolt élelmezés	K33 2	800 000			800 000	800 000		800 000
Bérleti díj	K33 3	400 000			400 000	400 000		400 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K33 4	16 500 000	0		16 500 000	16 038 840		16 038 840
Közvetített szolgáltatások	K33 5	350 000			350 000	350 000		350 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K33 6	1 300 000			1 300 000	1 300 000		1 300 000
Egyéb szolgáltatások	K33 7	9 240 600			9 240 600	9 240 600		9 240 600
Szolgáltatási kiadások	K33	38 090 600	0		38 090 600	38 071 440	0	38 071 440
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K35 1	10 080 500			10 080 500	9 851 637		9 851 637
Fizetendő áfa	K35 2	0			0			0
Kamatkiadások	K35 3	0			0			0
Egyéb dologi kiadások	K35 5	2 140 000			2 140 000	1 598 000		1 598 000

<i>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	K35	12 220 500	0		12 220 500	11 449 637	0		11 449 637
<i>Dologi kiadások</i>	K3	58 861 100	0		58 861 100	57 774 049	0		57 774 049
<i>Egyéb nem intézményi ellátások</i>	K48	5 628 000			5 628 000	6 014 377			6 014 377
<i>Ellátottak pénzbeli juttatásai</i>	K4	5 628 000	0		5 628 000	6 014 377	0		6 014 377
<i>Trövényi előíráson alapuló befizetés</i>	K50 22	0			0				0
<i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre</i>	K50 6	10 500 000			10 500 000	10 360 000			10 360 000
<i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	K51 2	800 000	0		800 000	800 000			800 000
<i>Tartalékok</i>	K51 3	3 056 326			3 056 326	20 655 013			20 655 013
<i>Egyéb működési célú kiadások</i>	K5	14 356 326	0		14 356 326	31 815 013	0		31 815 013
<i>Működési költségvetés előirányzat csoport</i>		124 825 980	0		124 825 980	144 261 514	0		144 261 514
<i>Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	K61	0			0				0
<i>Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	K62	4 998 090			4 998 090	4 998 090			4 998 090
<i>Informatikai eszközök beszerzése, létesítése</i>	K63	55 572			55 572	87 076			87 076
<i>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése</i>	K64	0			0	438 615			438 615
<i>Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</i>	K67	1 364 485			1 364 485	1 475 544			1 475 544
<i>Beruházások</i>	K6	6 418 147	0		6 418 147	6 999 325	0		6 999 325
<i>Ingatlanok felújítása</i>	K71	53 218 379			53 218 379	53 679 539			53 679 539
<i>Egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	K73	0			0				0
<i>Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</i>	K74	14 362 462			14 362 462	14 486 975			14 486 975

<i>Felújítások</i>	K7	67 580 841	0		67 580 841	68 166 514	0		68 166 514
<i>fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K84)</i>	K84	0	0		0				0
<i>Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	K8	0	0		0	0			0
<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>		73 998 988	0		73 998 988	75 165 839	0		75 165 839
<i>Költségvetési kiadások</i>	K1- K8	198 824 968	0		198 824 968	219 427 353	0		219 427 353
<i>Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése</i>	K91 11	0			0				0
<i>Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak</i>	K91 12	0							0
<i>Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	K91 4	1 457 267		0	1 457 267	1 457 267			1 457 267
<i>Belföldi finanszírozás kiadásai</i>	K91	1 457 267	0		1 457 267	1 457 267	0		1 457 267
<i>Finanszírozási kiadások</i>	K9	1 457 267	0	0	1 457 267	1 457 267	0	0	1 457 267
<i>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</i>		200 282 235	0	0	200 282 235	220 884 620	0	1	220 884 620

„

„3. melléklet az 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelethez

Bevételek (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat- szám	kötelező feladatok	ön- kormány- zati feladatok	állam- háztartás- i feladatok	ÖSSZ ESEN	kötelező feladatok	ön- kormány- zati feladatok	állam- háztartás- i feladatok	ÖSSZ ESEN
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B11 1	26 699 841			26 699 841	26 699 841			26 699 841
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B11 2				0				0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B11 31	14 532 220			14 532 220	15 086 600			15 086 600
Szünidei étkeztetés	B11 32	340 200				340 200			340 200
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B11 4	2 270 000			2 270 000	4 734 157			4 734 157
Működési célú központosított előirányzatok	B11 5	0			0				0
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B11 6	0			0	23 848			23 848
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	43 842 261			43 842 261	46 884 646			46 884 646
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1 300 000			1 300 000	3 860 000			3 860 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	45 142 261	0		45 142 261	50 744 646	0		50 744 646
Vagyoni típusú adók	B34	9 000 000			9 000 000	9 000 000			9 000 000
Értékesítési és forgalmi adók	B35 1	25 000 000			25 000 000	25 000 000			25 000 000

Gépjárműadók	B35 4	0			0			0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B35 5	0			0			0
Termékek és szolgáltatások adói	B35	25 000 000			25 000 000	25 000 000		25 000 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0			0			
Közhatalmi bevételek	B3	34 000 000			34 000 000	34 000 000		34 000 000
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B40 1	1 500 000			1 500 000	1 500 000		1 500 000
Szolgáltatások ellenértéke	B40 2	3 740 000			3 740 000	3 740 000		3 740 000
Közvetített szolgáltatások értéke	B40 3	472 000			472 000	472 000		472 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B40 6	128 000			128 000	128 000		128 000
Egyéb működési bevételek	B41 1	500 000			500 000	500 000		500 000
Működési bevételek	B4	6 340 000	0		6 340 000	6 340 000	0	6 340 000
Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65	2 100 000			2 100 000	2 100 000		2 100 000
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	2 100 000	0	0	2 100 000	2 100 000	0	2 100 000
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B25	3 503 894			3 503 894	18 503 894		18 503 894
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	3 503 894			3 503 894	18 503 894		18 503 894
Ingatlanok értékesítése	B52	0			0			
Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	B53	0			0			
Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	0			0			
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	0			0			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0		0	0		
Költségvetési bevételek	B1- B7	91 086 155	0		91 086 155	111 688 540	0	111 688 540

<i>költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</i>		-39 343 719	0	0	-39 343 719				
<i>költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</i>		-70 495 094	0	0	-70 495 094				
<i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE</i>	B81 31	109 196 080			109 196 080	109 196 080			109 196 080
<i>Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele</i>	B81 11				0				
<i>Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól</i>	B81 12								
<i>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</i>	B81 1	0	0		0				
<i>Belföldi finanszírozás bevételei</i>	B81	109 196 080	0		109 196 080	109 196 080	0		109 196 080
<i>Finanszírozási bevételek</i>	B8	109 196 080	0		109 196 080	109 196 080	0		109 196 080
<i>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</i>		200 282 235	0		200 282 235	220 884 620	0		220 884 620

”

Beruházások és felújítások (Ft)

Rovat szám	Rovat megnevezése	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
	Beruházások		6 418 147	6 999 325
K61	Immateriális javak beszerzése, létesítése			
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	MFP-ÖTIFB/2025 játszótér pályázat	4 998 090	4 998 090
K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	Falugondnoki mobiltelefon részlet	55 572	24 084
K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	HP Nyomtató beszerzés		62 992
K64	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése	Sarokcsiszoló	0	8 000
K64	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése	Kerekesszék, járókeret beszerzés		60 000
K64	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése	Fűrész és fűkasza beszerzés		323 536
K64	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése	Játszótérre gumi borítású laphinta vásárlása		15 591
K65	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése	Kompresszor beszerzése		31 488
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA		1 364 485	1 475 544
	Felújítások		67 580 841	68 166 514
K71	Ingatlanok felújítása	Kossuth utca 3. és 27. felújítás (tetőcsere)	16 000 000	16 000 000
K71	Ingatlanok felújítása	Közüvilágítás fejlesztése	10 487 500	10 487 500
K71	Ingatlanok felújítása	MFP pályázat/2026	2 758 972	2 758 972
K71	Ingatlanok felújítása	MFP-UHJ/2025 önkormányzati út	23 971 907	23 971 907
K71	Ingatlanok felújítása	Tejcsarnok melletti járdiaakadálymentessé tétele	0	461 160
K72	Informatikai eszközök felújítása			
K73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása			
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA		14 362 462	14 486 975

„

5. melléklet a 13/2026. (X. 6.) önkormányzati rendelethez

„11. melléklet az 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelethez

Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások (Ft)

Megnevezés	Rovat- szám	eredeti ei.	módosított ei
települési támogatás [Szoctv. 45. §]	K48	5 628 000	6 014 377
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	5 628 000	6 014 377
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	5 628 000	6 014 377

„

6. melléklet a 13/2026. (X. 6.) önkormányzati rendelethez
 „12. melléklet az 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelethez

Támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése (Ft)

Megnevezés	Rovat- szám	eredeti ei.	módosított ei
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	10 500 000	10 360 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	10 500 000	10 360 000
egyéb civil szervezetek részére	K512	800 000	800 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	800 000	800 000
egyéb civil szervezetek részére	K89		0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0

”

7. melléklet a 13/2026. (X. 6.) önkormányzati rendelethez

„13. melléklet az 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelethez

Támogatások, kölcsönök bevételei (Ft)

Megnevezés	Rovat -szám	eredeti ei.	módosított ei.
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B16	0	0
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B16	1 300 000	3 860 000
elkülönített állami pénzalapoktól	B16	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1 300 000	3 860 000
Európai Uniótól	B72	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	0	0
egyéb civil szervezetektől	B74	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B74	0	0

”

8. melléklet a 13/2026. (X. 6.) önkormányzati rendelethez
 „15. melléklet az 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelethez

Környezetvédelmi Alap tervezett 2025. évi bevételei és kiadásai (Ft)

<i>A környezetvédelmi alap tervezett bevételei és kiadásai</i>	
	<i>Jogcím szerinti összeg Ft-ban</i>
<i>Előző évi maradvány</i>	2 876 124
<i>Talajterhelési díj bevétel, tárgyévi</i>	0
<i>Bevételek összesen</i>	2 876 124
<i>Kiadás jogcímei</i>	<i>Jogcím szerinti összeg Ft-ban</i>
<i>virágosítás a községben</i>	
<i>zöldítés</i>	
<i>Benzinmotoros Fűkasza Stihl FS411C vásárlás</i>	389 990
<i>Kiadások összesen</i>	389 990
<i>Egyenleg 2026.06.30. napon</i>	2 486 134

”

Végső előterjesztői indokolás

A költségvetési rendelet elfogadása óta bekövetkezett változások és testületi döntések eredményei, szükségessé teszik az előirányzat-átcsoportosítások, előirányzat módosítások költségvetési rendeletben történő átvezetését.