Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testületének
13/2026. (X. 16.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II.9.) önkormányzati rendelet módosításáról

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

1. §

Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 13.) 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 758.224.719 Ft-ban állapítja meg, amelyből felhalmozási célú bevétel 198.381.879 Ft, a működési célú bevétel 510.476.557 Ft, finanszírozási bevétel 49.366.283 Ft.
b) az önkormányzat összes kiadását 758.224.719 Ft-ban, ezen belül költségvetési kiadását 589.176.229 Ft-ban hagyja jóvá, amelyből a felhalmozási célú kiadás 234.061.433 Ft, a működési célú kiadások összege 355.114.796 Ft, finanszírozási kiadás 169.048.490 Ft.
c) A Háromhárs Óvoda és Mini Bölcsőde 2026. évi költségvetési kiadásainak fedezetéül szolgáló bevételek főösszegét 165.762.761 Ft-ban állapítja meg, amelyből felhalmozási célú bevétel 0 eFt, a működési célú bevétel 3.970.128 Ft, finanszírozási bevétel 161.792.633 Ft.
d) a Háromhárs Óvoda és Mini Bölcsőde összes kiadását 165.762.761 Ft-ban, ezen belül költségvetési kiadását 165.762.761 Ft-ban hagyja jóvá, amelyből a felhalmozási célú kiadás 710.050 Ft, a működési célú kiadások összege 165.052.711 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:708.858.436 Ft
b) finanszírozási műveleteket nem tartalmazó költségvetési kiadások: 589.176.229 Ft
c) államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése:7.962.526 Ft
d) intézményfinanszírozás:161.085.964 Ft
e) a hiány (maradvány) összege: 49.366.283 Ft

(3) A Háromhárs Óvoda és Mini Bölcsőde tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a költségvetési hiány összege az alábbiak szerint kerül megállapításra:
a) előző évi maradványt nem tartalmazó költségvetési bevételek 3.970.128 Ft
b) finanszírozási műveleteket nem tartalmazó költségvetési kiadások: 165.762.761 Ft
c) intézményfinanszírozás: 161.085.964 Ft
d) a hiány (maradvány) összege: 706.669 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."

2. §

Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 4. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„4. §

A Képviselő-testület az önkormányzat tartalékát 38.233.715 Ft-ban hagyja jóvá, ebből, céltartalék 0 Ft , általános tartalék 38.233.715 Ft."

3. §

(1) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

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

(4) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

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

(10) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

(13) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.

(14) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 17. melléklete helyébe a 14. melléklet lép.

(15) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 18. melléklete helyébe a 15. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet 2026. október 17-én lép hatályba.

Jére Csaba
polgármester

Alcsútdoboz Települ Önkormányzat

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.

Alcsútdoboz, 2026. október 16.

dr. Sisa András
jegyző

Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal 3 Jegyző

1. melléklet a 13/2026. (X. 16.) önkormányzati rendelethez

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

Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek

Önkormányzat	Ft-ban	
Rovatrend	2026. évi eredeti előirányzat	2026.évi módosított előirányzat
K1. Személyi juttatások	85 178 192	85 366 992
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 308 537	12 203 593
K3. Dologi kiadások	80 042 913	86 298 472
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 269 000	6 269 000
K5. Egyéb működési célú kiadások	36 727 822	164 976 739
K6. Beruházási kiadások	26 007 934	12 988 651
K7. Felújítások	172 644 990	221 072 782
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	
K1-8. Költségvetési kiadások	418 179 388	589 176 229
K9. Finanszírozási kiadások	166 530 776	169 048 490
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	7 962 526	7 962 526
Intézményfinanszírozás	158 568 250	161 085 964
Forgatási célú értékpapír vásárlás	0	
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	584 710 164	758 224 719
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	240 157 128	246 694 356
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	175 930 529	198 381 879
B3. Közhatalmi bevételek	70 357 500	211 488 500
B4. Működési bevételek	49 199 354	50 793 701
B5. Felhalmozási bevételek	0	
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	1 500 000
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	
B1-7. Költségvetési bevételek	535 644 511	708 858 436
B8. Finanszírozási bevételek	49 065 653	49 366 283
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	584 710 164	758 224 719
Háromhárs Óvoda és Mini Bölcsőde		
Rovatrend	2026. évi eredeti előirányzat	2026.évi módosított előirányzat
K1. Személyi juttatások	119 260 335	120 586 147
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 542 087	15 695 983

K3. Dologi kiadások	28 083 975	28 770 581
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
K5. Egyéb működési célú kiadások	0	0
K6. Beruházási kiadások	510 050	710 050
K7. Felújítások	0	0
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
K1-8. Költségvetési kiadások	163 396 447	165 762 761
K9. Finanszírozási kiadások	0	
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	163 396 447	165 762 761
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről		
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	
B3. Közhatalmi bevételek	0	
B4. Működési bevételek	4 121 528	3 970 128
B5. Felhalmozási bevételek	0	
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	
B1-7. Költségvetési bevételek	4 121 528	3 970 128
B8. Finanszírozási bevételek	159 274 919	161 792 633
Intézményfinanszírozás bevétele	158 568 250	161 085 964
Előző évi maradvány igénybevétel	706 669	706 669
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	163 396 447	165 762 761

”

2. melléklet a 13/2026. (X. 16.) önkormányzati rendelethez

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

Kiadások (Ft)

ELŐIRÁNYZATOK-ÖNKORMÁNYZAT ÉS ÓVODA					
Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	147 559 561	0	0	147 559 561
Normatív jutalmak	K1102	6 349 741	0	0	6 349 741
Céljuttatás, projektprémium	K1103	0	0	0	0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	4 605 040	0	0	4 605 040
Végkielégítés	K1105	0	0	0	0
Jubileumi jutalom	K1106	3 632 200	0	0	3 632 200
Béren kívüli juttatások	K1107	8 126 987	0	0	8 126 987
Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0	0
Közlekedési költségtérítés	K1109	887 000	0	0	887 000
Egyéb költségtérítések	K1110	0	0	0	0
Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0	0
Szociális támogatások	K1112	0	0	0	0

Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	1 918 600	0	0	1 918 600
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	173 079 129	0	0	173 079 129
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	24 316 875	0	0	24 316 875
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	7 739 135	0	0	7 739 135
Egyéb külső személyi juttatások	K123	818 000	0	0	818 000
Külső személyi juttatások	K12	32 874 010	0	0	32 874 010
Személyi juttatások	K1	205 953 139	0	0	205 953 139
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	27 899 576	0	0	27 899 576
Szakmai anyagok beszerzése	K311	748 976	0	0	748 976
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	6 569 956	0	0	6 569 956
Árubeszerzés	K313	0	0	0	0
Készletbeszerzés	K31	7 318 932	0	0	7 318 932
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1 704 884	0	0	1 704 884
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	415 000	0	0	415 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	2 119 884	0	0	2 119 884
Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	10 987 660			10 987 660
Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	6 586 893			6 586 893
Víz-és csatorna szolgáltatás díja	K3314	2 304 568			2 304 568
Közüzemi díjak	K331	19 879 121	0	0	19 879 121
Vásárolt élelmezés	K332	22 570 940	0	0	22 570 940
Bérleti és lízing díjak	K333	484 889	0	0	484 889
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 845 360	0	0	1 845 360
Közvetített szolgáltatások	K335	909 187	0	0	909 187

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	11 119 000	0	0	11 119 000
Egyéb szolgáltatások	K337	18 189 749	0	0	18 189 749
Szolgáltatási kiadások	K33	74 998 246	0	0	74 998 246
Kiküldetések kiadásai	K341	111 104	0	0	111 104
Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0	0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	111 104	0	0	111 104
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	20 153 363	0	0	20 153 363
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	7 695 000	0	0	7 695 000
Kamatkiadások	K353	0	0	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0	0
Egyéb dologi kiadások	K355	2 672 524	0	0	2 672 524
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	30 520 887	0	0	30 520 887
Dologi kiadások	K3	115 069 053	0	0	134 948 174
Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0	0
Családi támogatások	K42	0	0	0	0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0	0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0	0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0	0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0	0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	6 269 000	0	0	6 269 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	6 269 000	0	0	6 269 000
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	0
Elvonások és befizetések	K502	98 700 500	0	0	98 700 500

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	26 392 524	0	0	26 392 524
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0	0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	0
Kamattámogatások	K510	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	1 650 000	0	1 650 000
Tartalékok-általános pályázati önrész	K513	38 233 715	0	0	38 233 715
Tartalékok	K513	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	K5	163 326 739	1 650 000	0	164 976 739
Működési költségvetés előirányzat csoport		518 517 507	1 650 000	0	520 167 507
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	1 000 000	0	0	1 000 000
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	157 480	0	0	157 480
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	9 628 898	0	0	9 628 898
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	2 912 323	0	0	2 912 323

Beruházások	K6	13 698 701	0	0	13 698 701
Ingatlanok felújítása	K71	173 099 635	0	0	173 099 635
Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	973 422	0	0	973 422
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	46 999 725	0	0	46 999 725
Felújítások	K7	221 072 782	0	0	221 072 782
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0	0
Lakástámogatás	K87	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		234 771 483	0	0	234 771 483
Költségvetési kiadások	K1-K8	753 288 990	1 650 000	0	754 938 990
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				0

Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113				0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121				0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124				0
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	7 962 526			7 962 526
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915				0
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				0
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	7 962 526	0	0	7 962 526
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923				0
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				0
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				0
Finanszírozási kiadások	K9	7 962 526	0	0	7 962 526
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		761 251 516	1 650 000	0	762 901 516

”

3. melléklet a 13/2026. (X. 16.) önkormányzati rendelethez

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

Kiadások (Ft)

ELŐIRÁNYZATOK-ÖNKORMÁNYZAT					
Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	46 091 649			46 091 649
Normatív jutalmak	K1102	1 614 346			1 614 346
Céljuttatás, projektprémium	K1103				0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				0
Végkielégítés	K1105				0
Jubileumi jutalom	K1106				0
Béren kívüli juttatások	K1107	4 126 987			4 126 987
Ruházati költségtérítés	K1108				0
Közlekedési költségtérítés	K1109	198 000			198 000
Egyéb költségtérítések	K1110				0
Lakhatási támogatások	K1111				0
Szociális támogatások	K1112				0

Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	490 000			490 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	52 520 982	0	0	52 520 982
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	24 316 875			24 316 875
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	7 739 135			7 739 135
Egyéb külső személyi juttatások	K123	790 000			790 000
Külső személyi juttatások	K12	32 846 010	0	0	32 846 010
Személyi juttatások	K1	85 366 992	0	0	85 366 992
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	12 203 593	0	0	12 203 593
Szakmai anyagok beszerzése	K311	0			0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	4 708 094			4 708 094
Árubeszerzés	K313				0
Készletbeszerzés	K31	4 708 094	0	0	4 708 094
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1 174 776			1 174 776
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	355 000			355 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 529 776	0	0	1 529 776
Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	9 305 085			9 305 085
Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	3 977 000			3 977 000
Víz-és csatorna szolgáltatás díja	K3314	1 410 776			1 410 776
Közüzemi díjak	K331	14 692 861			14 692 861
Vásárolt élelmezés	K332	11 564 060			11 564 060
Bérleti és lízing díjak	K333	484 889			484 889
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 726 360			1 726 360
Közvetített szolgáltatások	K335	909 187			909 187

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	10 726 000			10 726 000
Egyéb szolgáltatások	K337	15 591 644			15 591 644
Szolgáltatási kiadások	K33	55 695 001	0	0	55 695 001
Kiküldetések kiadásai	K341	71 104			71 104
Reklám- és propagandakiadások	K342				0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	71 104	0	0	71 104
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	14 198 973			14 198 973
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	7 695 000			7 695 000
Kamatkiadások	K353				0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				0
Egyéb dologi kiadások	K355	2 400 524			2 400 524
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	24 294 497	0	0	24 294 497
Dologi kiadások	K3	86 298 472	0	0	86 298 472
Társadalombiztosítási ellátások	K41				0
Családi támogatások	K42	0			0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0			0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0			0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0			0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	6 269 000			6 269 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	6 269 000	0	0	6 269 000
Nemzetközi kötelezettségek	K501				0
Elvonások és befizetések	K502	98 700 500			98 700 500

Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	26 392 524			26 392 524
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509				0
Kamattámogatások	K510				0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	1 650 000		1 650 000
Tartalékok-általános	K513	38 233 715			9 828
Tartalékok-cél	K513	0			0
Egyéb működési célú kiadások	K5	163 326 739	1 650 000	0	126 752 852
Működési költségvetés előirányzat csoport		353 464 796	1 650 000	0	355 114 796
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	1 000 000			1 000 000
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	9 227 284			9 227 284
Részesedések beszerzése	K65				0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	2 761 367			2 761 367

Beruházások	K6	12 988 651	0	0	12 988 651
Ingatlanok felújítása	K71	173 099 635			173 099 635
Informatikai eszközök felújítása	K72				0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	973 422			973 422
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	46 999 725			46 999 725
Felújítások	K7	221 072 782	0	0	221 072 782
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				0
Lakástámogatás	K87				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		234 061 433	0	0	234 061 433
Költségvetési kiadások	K1-K8	587 526 229	1 650 000	0	589 176 229
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				0

Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113				0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121				0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124				0
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	7 962 526			7 962 526
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	161 085 964			161 085 964
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				0
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	169 048 490	0	0	169 048 490
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923				0
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				0
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				0
Finanszírozási kiadások	K9	169 048 490	0	0	169 048 490
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		756 574 719	1 650 000	0	758 224 719

”

4. melléklet a 13/2026. (X. 16.) önkormányzati rendelethez

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

Kiadások (Ft)

ELŐIRÁNYZATOK-HÁROMHÁRS ÓVODA					
Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	101 467 912			101 467 912
Normatív jutalmak	K1102	4 735 395			4 735 395
Céljuttatás, projektprémium	K1103				0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	4 605 040			4 605 040
Végkielégítés	K1105				0
Jubileumi jutalom	K1106	3 632 200			3 632 200
Béren kívüli juttatások	K1107	4 000 000			4 000 000
Ruházati költségtérítés	K1108				0
Közlekedési költségtérítés	K1109	689 000			689 000
Egyéb költségtérítések	K1110				0
Lakhatási támogatások	K1111				0
Szociális támogatások	K1112				0

Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	1 428 600			1 428 600
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	120 558 147	0	0	120 558 147
Választott tisztségviselők juttatásai	K121				0
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122				0
Egyéb külső személyi juttatások	K123	28 000			28 000
Külső személyi juttatások	K12	28 000	0	0	28 000
Személyi juttatások	K1	120 586 147	0	0	120 586 147
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	15 695 983	0	0	15 695 983
Szakmai anyagok beszerzése	K311	748 976			748 976
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 861 862			1 861 862
Árubeszerzés	K313				0
Készletbeszerzés	K31	2 610 838	0	0	2 610 838
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	530 108			530 108
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	60 000			60 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	590 108	0	0	590 108
Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	1 682 575			
Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	2 609 893			
Víz-és csatorna szolgáltatás díja	K3314	893 792			
Közüzemi díjak	K331	5 186 260			5 186 260
Vásárolt élelmezés	K332	11 006 880			11 006 880
Bérleti és lízing díjak	K333				0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	119 000			119 000
Közvetített szolgáltatások	K335				0

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	393 000			393 000
Egyéb szolgáltatások	K337	2 598 105			2 598 105
Szolgáltatási kiadások	K33	19 303 245	0	0	19 303 245
Kiküldetések kiadásai	K341	40 000			40 000
Reklám- és propagandakiadások	K342				0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	40 000	0	0	40 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	5 954 390			5 954 390
Fizetendő általános forgalmi adó	K352				0
Kamatkiadások	K353				0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				0
Egyéb dologi kiadások	K355	272 000			272 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	6 226 390	0	0	6 226 390
Dologi kiadások	K3	28 770 581	0	0	28 770 581
Társadalombiztosítási ellátások	K41				0
Családi támogatások	K42				0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48				0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0
Nemzetközi kötelezettségek	K501				0
Elvonások és befizetések	K502				0

Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506				0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509				0
Kamattámogatások	K510				0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512				0
Tartalékok-általános	K513				0
Tartalékok-cél	K513				0
Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport		165 052 711	0	0	165 052 711
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	157 480			157 480
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	401 614			401 614
Részesedések beszerzése	K65				0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	150 956			150 956

Beruházások	K6	710 050	0	0	710 050
Ingatlanok felújítása	K71				0
Informatikai eszközök felújítása	K72				0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				0
Felújítások	K7	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				0
Lakástámogatás	K87				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		710 050	0	0	710 050
Költségvetési kiadások	K1-K8	165 762 761	0	0	165 762 761
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				0

Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113				0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121				0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124				0
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914				0
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	0			0
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				0
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	0	0	0	0
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923				0
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				0
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				0
Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		165 762 761	0	0	165 762 761

”

5. melléklet a 13/2026. (X. 16.) önkormányzati rendelethez

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

Bevételek (Ft)

ELŐIRÁNYZAT ÖNKORMÁNYZAT ÉS ÓVODA ÖSSZESEN					
Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	35 118 902	0	0	35 118 902
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	117 852 802	0	0	117 852 802
Települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	B113	37 571 182	0	0	37 571 182
A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	34 747 899			34 747 899
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	7 490 381	0	0	7 490 381
Működési célú kvi támogatások és kieg.támogatások	B115	0	0	0	0
Elszámolásból származó bevételek	B116	386 454	0	0	386 454
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	233 167 620	0	0	233 167 620
Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0	0

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	13 526 736	0	0	13 526 736
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	246 694 356	0	0	246 694 356
Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0	0
Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0	0
Jövedelemadók	B31	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0
Vagyoni tipusú adók	B34	7 427 500	0	0	7 427 500
Értékesítési és forgalmi adók	B351	203 000 000	0	0	203 000 000
Fogyasztási adók	B352	0	0	0	0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0	0
Gépjárműadók	B354	0	0	0	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	61 000	0	0	61 000
Termékek és szolgáltatások adói	B35	203 061 000	0	0	203 061 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	1 000 000	0	0	1 000 000
Közhatalmi bevételek	B3	211 488 500	0	0	211 488 500
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	32 720 000	0	0	32 720 000
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	912 104	0	0	912 104
Tulajdonosi bevételek	B404	200 000	0	0	200 000

Ellátási díjak	B405	8 288 620	0	0	8 288 620
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	9 559 780	0	0	9 559 780
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	94 000	0	0	94 000
Kamatbevételek	B408	0	0	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0	0
Egyéb működési bevételek	B411	2 989 325	0	0	2 989 325
Működési bevételek	B4	54 763 829	0	0	54 763 829
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62	0	0	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	1 500 000	0	0	1 500 000
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	1 500 000	0	0	1 500 000
Működési költségvetés előirányzat csoport		514 446 685	0	0	514 446 685
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	198 381 879	0	0	198 381 879
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	198 381 879	0	0	198 381 879
Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0
Ingatlanok értékesítése	B52	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	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		198 381 879	0	0	198 381 879
Költségvetési bevételek	B1-B7	712 828 564	0	0	712 828 564
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		194 311 057	-1 650 000	0	192 661 057
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-36 389 604	0	0	-36 389 604
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113				0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				0
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	50 072 952	0	0	50 072 952

Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131	0	0	0	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132	0	0	0	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132	0	0	0	0
Maradvány igénybevétele	B813	50 072 952	0	0	50 072 952
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				0
Központi, irányító szervi támogatás	B816		0	0	0
Betétek megszüntetése	B817				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	50 072 952	0	0	50 072 952
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				0
Finanszírozási bevételek	B8	50 072 952	0	0	50 072 952
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		762 901 516			762 901 516

”

6. melléklet a 13/2026. (X. 16.) önkormányzati rendelethez

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

Bevételek (Ft)

ELŐIRÁNYZAT- ÖNKORMÁNYZAT					
Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	35 118 902			35 118 902
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	117 852 802			117 852 802
Települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	B113	37 571 182			37 571 182
A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	34 747 899			34 747 899
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	7 490 381			7 490 381
Működési célú kvi támogatások és kieg.támogatások	B115				0
Elszámolásból származó bevételek	B116	386 454			386 454
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	233 167 620	0	0	233 167 620
Elvonások és befizetések bevételei	B12				0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				0

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	13 526 736			13 526 736
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	246 694 356	0	0	246 694 356
Magánszemélyek jövedelemadói	B311				0
Társaságok jövedelemadói	B312				0
Jövedelemadók	B31	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				0
Vagyoni tipusú adók	B34	7 427 500			7 427 500
Értékesítési és forgalmi adók	B351	203 000 000			203 000 000
Fogyasztási adók	B352				0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				0
Gépjárműadók	B354	0			0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	61 000			61 000
Termékek és szolgáltatások adói	B35	203 061 000	0	0	203 061 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	1 000 000			1 000 000
Közhatalmi bevételek	B3	211 488 500	0	0	211 488 500
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				0

Szolgáltatások ellenértéke	B402	32 720 000			32 720 000
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	912 104			912 104
Tulajdonosi bevételek	B404	200 000			200 000
Ellátási díjak	B405	5 075 420			5 075 420
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	9 109 212			9 109 212
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				0
Kamatbevételek	B408	0			0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0			0
Egyéb működési bevételek	B411	2 776 965			2 776 965
Működési bevételek	B4	50 793 701	0	0	50 793 701
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	1 500 000			1 500 000
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	1 500 000	0	0	1 500 000
Működési költségvetés előirányzat csoport		510 476 557	0	0	510 476 557
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				0

Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	198 381 879			198 381 879
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	198 381 879	0	0	198 381 879
Immateriális javak értékesítése	B51				0
Ingatlanok értékesítése	B52				0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				0
Részesedések értékesítése	B54				0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				0
Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75				0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		198 381 879	0	0	198 381 879
Költségvetési bevételek	B1-B7	708 858 436	0	0	708 858 436
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		355 393 640	-1 650 000	0	353 743 640
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-35 679 554	0	0	-35 679 554
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				0

Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113				0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				0
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	49 366 283			49 366 283
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131				0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132				0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132				0
Maradvány igénybevétele	B813	49 366 283	0	0	49 366 283
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				0
Központi, irányító szervi támogatás	B816				0
Betétek megszüntetése	B817				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	49 366 283	0	0	49 366 283
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				0

Finanszírozási bevételek	B8	49 366 283	0	0	49 366 283
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		758 224 719			758 224 719

”

7. melléklet a 13/2026. (X. 16.) önkormányzati rendelethez

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

Bevételek (Ft)

ELŐIRÁNYZAT -ÓVODA					
Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111				0
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				0
Települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	B113				0
A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113				
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114				0
Működési célú kvi támogatások és kieg.támogatások	B115				0
Elszámolásból származó bevételek	B116				0
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	0	0	0	0
Elvonások és befizetések bevételei	B12				0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				0

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16				0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0	0	0	0
Magánszemélyek jövedelemadói	B311				0
Társaságok jövedelemadói	B312				0
Jövedelemadók	B31	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				0
Vagyoni tipusú adók	B34				0
Értékesítési és forgalmi adók	B351				0
Fogyasztási adók	B352				0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				0
Gépjárműadók	B354				0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				0
Termékek és szolgáltatások adói	B35	0	0	0	0
Egyéb közhatalmi bevételek	B36				0
Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	0
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	0			0
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	0			0
Tulajdonosi bevételek	B404				0
Ellátási díjak	B405	3 213 200			3 213 200
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	450 568			450 568

Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	94 000			94 000
Kamatbevételek	B408				0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				0
Egyéb működési bevételek	B411	212 360			212 360
Működési bevételek	B4	3 970 128	0	0	3 970 128
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport		3 970 128	0	0	3 970 128
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0
Immateriális javak értékesítése	B51				0
Ingatlanok értékesítése	B52				0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				0
Részesedések értékesítése	B54				0

Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				0
Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0	0	0	0
Költségvetési bevételek	B1-B7	3 970 128	0	0	3 970 128
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		-161 082 583	-1 650 000	0	-162 732 583
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-710 050	0	0	-710 050
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113				0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				0
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	706 669			706 669
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131				0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132				0

Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132				0
Maradvány igénybevétele	B813	706 669	0	0	706 669
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				0
Központi, irányító szervi támogatás	B816	161 085 964			161 085 964
Betétek megszüntetése	B817				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	161 792 633	0	0	161 792 633
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				0
Finanszírozási bevételek	B8	161 792 633	0	0	161 792 633
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		165 762 761			165 762 761

”

8. melléklet a 13/2026. (X. 16.) önkormányzati rendelethez

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

Beruházások és felújítások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	ELŐIRÁNYZATOK, ÖNKORMÁNYZAT	ELŐIRÁNYZATOK, ÓVODA	MINDÖSSESEN
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0		0
				0
				0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	1 000 000		1 000 000
				0
Sportpark kialakítás (őnrész)		1 000 000		1 000 000
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	157 480	157 480
Számítógép beszerzés			157 480	157 480
				0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	9 227 284	401 614	9 628 898

Óvodafelújítási pályázat terhére óvodai eszközök beszerzése		6 411 038		6 411 038
Tároló beszerzése		2 000 000		2 000 000
2 db láncfűrész		233 702		233 702
Rönkhasító		188 976		188 976
Aggregátor		131 496		131 496
Lapvibrátor		149 606		149 606
Satu		39 370		39 370
Vízmelegítő		37 760		37 760
Vízlágyító iskolai gyermekétkeztetéshez		35 336		35 336
Szekrény, mosógép, szárítógép, szennyfogó szőnyeg			314 212	314 212
Asztal, szék beszerzés			87 402	87 402
Részesedések beszerzése	K65			0
				0
				0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	2 761 367	150956	2 912 323
Beruházások	K6	12 988 651	710 050	13 698 701
Sportcsarnok fűtési rendszer felújítás		112 000		112 000
Óvodaépület felújítása pályázat terhére		140 512 156		140 512 156
Sportcsarnok tető tervezése		4 460 000		4 460 000
Közvilágítási hálózat korszerűsítése		28 015 479		28 015 479
Ingatlanok felújítása	K71	173 099 635		173 099 635

Informatikai eszközök felújítása	K72			
Egyéb tárgyi eszközök felújítása				
Szennyvízhálózatnál szivattyúfelújítás		973 422		973 422
	K73	973 422	0	973 422
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	46 999 725		46 999 725
Felújítások	K7	221 072 782	0	221 072 782

”

9. melléklet a 13/2026. (X. 16.) önkormányzati rendelethez

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

a költségvetési év azon fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé (Ft)

ELŐIRÁNYZATOK									
Rovat megnevezése	Rovat-szám	kiadási eredeti előirányzat	ebből kiadási előirányzat fedezete-saját forrás	ebből kiadási előirányzat fedezete-adósságot keletkeztető ügylet	adósságot keletkeztető ügylet fajtája	adósságot keletkeztető ügylet rovatszáma (B8)	adósságot keletkeztető ügylet kezdő időpontja	adósságot keletkeztető ügylet lejárati időpontja	adósságot keletkeztető ügylet- várható visszatérítendő összege (kamattal) leáratig mindösszesen
					hitel/lízing/kölcsön/értékpapír				
		0							
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61								
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	1 000 000	1 000 000						
			0						
Sportpark kialakítás (őnrész)		1 000 000	1 000 000						

Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	157 480	157 480						
Számítógép		157 480	157 480						
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	9 628 898	9 628 898						
Óvodafelújítási pályázat terhére óvodai eszközök beszerzése		6 411 038	6 411 038						
Tároló beszerzése		2 000 000	2 000 000						
2 db láncfűrész		233 702	233 702						
Rönkhasító		188 976	188 976						
Aggregátor		131 496	131 496						
Lapvibrátor		149 606	149 606						
Satu		39 370	39 370						
Vízmelegítő		37 760	37 760						
Vízlágyító iskolai gyermekétkeztetéshez		35 336	35 336						
Szekrény, mosógép, szárítógép, szennyfogó szőnyeg		314 212	314 212						
Asztal, szék beszerzés		87 402	87 402						

Részesedések beszerzése	K65								
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66								
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	2 912 323	2 912 323						
Beruházások	K6	13 698 701	13 698 701						
Ingatlanok felújítása	K71	173 099 635	173 099 635						
Sportcsarnok fűtési rendszer felújítás		112 000	112 000						
Óvodaépület felújítása pályázat terhére		140 512 156	140 512 156						
Sportcsarnok tető tervezése		4 460 000	4 460 000						
Közvilágítási hálózat korszerűsítése		28 015 479	28 015 479						

Informatikai eszközök felújítása	K72		0						
			0						
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	973 422	973 422						
Szennyvíz szivattyú felújítás		973 422	973 422						
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	46 999 725	46 999 725						
Felújítások	K7	221 072 782	221 072 782						

”

10. melléklet a 13/2026. (X. 16.) önkormányzati rendelethez

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

A Stabilitási tv. szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételek (Ft)

ELŐIRÁNYZATOK				
Rovat megnevezése	Rovat-szám	adósságot keletkeztető ügylet kezdő időpontja	adósságot keletkeztető ügylet lejárati időpontja	adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111			
ebből: pénzügyi vállalkozás	B8111			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113			
ebből: pénzügyi vállalkozás	B8113			
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811			0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121			
ebből: befektetési jegyek	B8121			
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122			
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123			

ebből: kárpótlási jegyek	B8123			
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124			
Belföldi értékpapírok bevételei	B812			0
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821			
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822			
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823			
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824			
ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek	B824			
ebből: más kormányok	B824			
ebből: külföldi pénzintézetek	B824			
Külföldi finanszírozás bevételei	B82			0
Rovat megnevezése	saját bevételek 2026.	saját bevételek 2027	saját bevételek 2028.	saját bevételek 2029
353/2011. (XII. 30.) Korm. Rendelet értelmében az önkormányzat saját bevételének minősül				
1. a helyi adóból származó bevétel,	210 488 500	139 000 000	69 000 000	69 000 000
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,	32 860 000	5 170 000	5 170 000	5 170 000
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,				
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,	0	0	0	0
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint	500 000	250 000	250 000	250 000
6. a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.				

ÖSSZESEN:	243 848 500	144 420 000	74 420 000	74 420 000
Saját bevétel 50 %-a	121 924 250	72 210 000	37 210 000	37 210 000

”

11. melléklet a 13/2026. (X. 16.) önkormányzati rendelethez

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

Támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése (Ft)

ELŐIRÁNYZATOK			
Megnevezés	Rovat-szám	eredeti ei.	módosított ei.
központi költségvetési szervek részére	K504		
központi kezelésű előirányzatok részére	K504		
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K504		
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K504		
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K504		
elkülönített állami pénzalapok részére	K504		
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K504		
társulások és költségvetési szerveik részére	K504		
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K504		
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K504		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	
központi költségvetési szervek részére	K505		
központi kezelésű előirányzatok részére	K505		
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K505		
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K505		
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K505		
elkülönített állami pénzalapok részére	K505		
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K505		
társulások és költségvetési szerveik részére	K505		
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K505		
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K505		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	
központi költségvetési szervek részére	K506	250 000	250 000
központi kezelésű előirányzatok részére	K506		
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K506		
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K506		295 631
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K506		
elkülönített állami pénzalapok részére	K506		

helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	25 846 893	25 846 893
társulások és költségvetési szerveik részére	K506		
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506		
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K506		
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	26 096 893	26 392 524
egyházi jogi személyek részére	K508		
egyéb civil szervezetek részére	K508		
háztartások részére	K508		
pénzügyi vállalkozások részére	K508		
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508		
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508		
egyéb vállalkozások részére	K508		
Európai Unió részére	K508		
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K508		
egyéb külföldiek részére	K508		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	
egyházi jogi személyek részére	K512	300 000	300 000
egyéb civil szervezetek részére	K512	1 350 000	1 350 000
háztartások részére	K512		
pénzügyi vállalkozások részére	K512		
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K512		
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K512		
egyéb vállalkozások részére	K512		
Európai Unió részére	K512		
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K512		
egyéb külföldiek részére	K512		
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	1 650 000	
központi költségvetési szervek részére	K82		
központi kezelésű előirányzatok részére	K82		
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K82		
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K82		
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K82		
elkülönített állami pénzalapok részére	K82		
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K82		
társulások és költségvetési szerveik részére	K82		
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K82		
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K82		

Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	
központi költségvetési szervek részére	K83		
központi kezelésű előirányzatok részére	K83		
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K83		
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K83		
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K83		
elkülönített állami pénzalapok részére	K83		
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K83		
társulások és költségvetési szerveik részére	K83		
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K83		
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K83		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	
központi költségvetési szervek részére	K84		
központi kezelésű előirányzatok részére	K84		
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K84		
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K84		
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K84		
elkülönített állami pénzalapok részére	K84		
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K84	0	
társulások és költségvetési szerveik részére	K84		
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K84		
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K84		
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	
egyházi jogi személyek részére	K86		
egyéb civil szervezetek részére	K86		
háztartások részére	K86		
pénzügyi vállalkozások részére	K86		
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K86		
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K86		
egyéb vállalkozások részére	K86		
Európai Unió részére	K86		
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K86		
egyéb külföldiek részére	K86		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	
egyházi jogi személyek részére	K88		
egyéb civil szervezetek részére	K89		
háztartások részére	K88		

pénzügyi vállalkozások részére	K88		
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K88		
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K88		
egyéb vállalkozások részére	K88		
Európai Unió részére	K88		
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K88		
egyéb külföldiek részére	K88		
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	

”

12. melléklet a 13/2026. (X. 16.) önkormányzati rendelethez

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

Támogatások, kölcsönök bevételei (Ft)

ELŐIRÁNYZATOK			
Megnevezés	Rovat-szám	eredeti ei.	módosított ei.
központi költségvetési szervektől	B14		
központi kezelésű előirányzatoktól	B14		
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B14		
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B14		
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B14		
elkülönített állami pénzalapoktól	B14		
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B14		
társulások és költségvetési szerveiktől	B14		
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B14		
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B14		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	
központi költségvetési szervektől	B15		
központi kezelésű előirányzatoktól	B15		
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B15		
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B15		
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B15		
elkülönített állami pénzalapoktól	B15		
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B15		
társulások és költségvetési szerveiktől	B15		
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B15		
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B15		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	
központi költségvetési szervektől	B16		25 000
központi kezelésű előirányzatoktól	B16	8 927 983	8 927 983
egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belül	B16		
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B16		
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B16		
elkülönített állami pénzalapoktól	B16	4 331 653	4 573 753
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B16		

társulások és költségvetési szerveiktől	B16		
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B16		
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B16		
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	13 259 636	13 526 736
központi költségvetési szervektől	B23		
központi kezelésű előirányzatoktól	B23		
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B23		
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B23		
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B23		
elkülönített állami pénzalapoktól	B23		
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B23		
társulások és költségvetési szerveiktől	B23		
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B23		
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B23		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	
központi költségvetési szervektől	B24		
központi kezelésű előirányzatoktól	B24		
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B24		
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B24		
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B24		
elkülönített állami pénzalapoktól	B24		
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B24		
társulások és költségvetési szerveiktől	B24		
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B24		
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B24		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	
központi költségvetési szervektől	B25		
központi kezelésű előirányzatoktól	B25		
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B25	175 930 529	198 381 879
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B25		
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B25		
elkülönített állami pénzalapoktól	B25		
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B25		
társulások és költségvetési szerveiktől	B25		
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B25		
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B25		

Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	175 930 529	198 381 879
egyházi jogi személyektől	B62		
egyéb civil szervezetektől	B62		
háztartásoktól	B62		
pénzügyi vállalkozásoktól	B62		
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B62		
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B62		
egyéb vállalkozásoktól	B62		
Európai Uniótól	B62		
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B62		
egyéb külföldiektől	B62		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62	0	
egyházi jogi személyektől	B65		
egyéb civil szervezetektől	B65		1 500 000
háztartásoktól	B65		
pénzügyi vállalkozásoktól	B65		
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B65		
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B65		
egyéb vállalkozásoktól	B65		
Európai Uniótól	B65		
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B65		
egyéb külföldiektől	B65		
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	1 500 000
egyházi jogi személyektől	B72		
egyéb civil szervezetektől	B72		
háztartásoktól	B72		
pénzügyi vállalkozásoktól	B72		
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B72		
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B72		
egyéb vállalkozásoktól	B72		
Európai Uniótól	B72		
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B72		
egyéb külföldiektől	B72		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	0	
egyházi jogi személyektől	B75		
egyéb civil szervezetektől	B75		
háztartásoktól	B75		
pénzügyi vállalkozásoktól	B75		

állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B75		
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B75		
egyéb vállalkozásoktól	B75		
Európai Uniótól	B75		
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B75		
egyéb külföldiektől	B75		
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	

”

13. melléklet a 13/2026. (X. 16.) önkormányzati rendelethez

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

Helyi adó és egyéb közhatalmi bevételek (Ft)

Megnevezés	Rovat-szám	eredeti ei.	módosított ei.
építményadó	B34	2 500 000	2 500 000
épület után fizetett idegenforgalmi adó	B34	0	0
magánszemély kommunális adója	B34	4 927 500	4 927 500
telekadó	B34	0	0
Vagyoni tipusú adók	B34	7 427 500	7 427 500
Értékesítési és forgalmi adók	B351	62 000 000	203 000 000
ebből: állandó jeleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó	B351		
ebből: ideiglenes jeleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó	B351		
Gépjárműadók	B354	0	
ebből: belföldi gépjárművek adójának a központi költségvetést megillető része	B354		
ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része	B354		
ebből: külföldi gépjárművek adója	B354		
ebből: gépjármű túlsúlydíj	B354		
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adó)	B355	30 000	61 000
ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	B355		
ebből: talajterhelési díj	B355		

Termékek és szolgáltatások adói	B35	62 030 000	203 061 000
eljárási illetékek	B36		
igazgatási szolgáltatási díjak	B36	400 000	500 000
felügyeleti díjak	B36		
ebrendészeti hozzájárulás	B36		
környezetvédelmi bírság	B36		
természetvédelmi bírság	B36		
műemlékvédelmi bírság	B36		
építésügyi bírság	B36		
szabálysértési pénz- és helyszíni mbírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	B36		
talajterhelési díj	B36	0	
egyéb bírság/pótlék	B36	500 000	500 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	900 000	1 000 000

”

14. melléklet a 13/2026. (X. 16.) önkormányzati rendelethez

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

Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai, bevételei, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásai (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK		
Pályázat száma: TOP_PLUSZ-3.3.1-21-FE1-2022-00020 Óvoda felújítása	Eredeti ei.	Módosított ei.
K1. Személyi juttatások	0	0
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
K3. Dologi kiadások	3 781 999	3 858 771
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
K5. Egyéb működési célú kiadások	0	0
K6. Beruházási kiadások	8 142 018	8 142 018
K7. Felújítások	165 744 544	178 450 438
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	
K1-K8. Költségvetési kiadások ÖSSZESEN	177 668 561	190 451 227
B16 Működési célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától		
B25 Felhalmozási célú támogatásokfejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	175 930 529	175 930 529
B63 Működési célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól		
B73 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól		
B1-7 A helyi önkormányzat projekthez történő hozzájárulása		
B1-B7 Költségvetési bevételek	175 930 529	175 930 529
B8 Finanszírozási bevételek- saját forrás műszaki ellenőrzés+kivitelezés miatt	1 738 032	14 520 698
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	177 668 561	190 451 227

”

15. melléklet a 13/2026. (X. 16.) önkormányzati rendelethez

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

Irányító szervi támogatások folyósítása (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK		
Megnevezés	Rovat-szám	Háromhárs Óvoda
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása működési célra	K915	161 085 964
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása felhalmozási célra	K915	0
ÖSSZESEN:		161 085 964

”

Végső előterjesztői indokolás

Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testülete 3/2026. (II. 13.) önkormányzati rendeletével megalkotta az Alcsútdoboz Település 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.