

Táp Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelete

Táp Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről

[1] A rendelet megalkotásának célja, hogy megteremtse Táp Községi Önkormányzat 2026. évi gazdálkodásának alapjait, a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatainak finanszírozása érdekében.

[2] Táp Községi 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. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a Képviselő-testületre és annak bizottságára (Táp Községi Önkormányzatára) terjed ki.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi költségvetését

- a) 397 826 731 Ft Költségvetési bevétellel
 - b) 401 661 652 Ft Költségvetési kiadással
 - c) 3 834 921 Ft Költségvetési egyenleggel (hiánnyal)
 - ca) 11 458 081 Ft Működési többlettel
 - cb) 15 293 002 Ft Felhalmozási hiánnyal
 - d) 5 664 227 Ft Finanszírozási bevétellel
 - e) 1 829 306 Ft Finanszírozási kiadással
 - f) 3 834 921 Ft Finanszírozási egyenleggel (többlettel)
 - fa) 0 Ft Működési többlettel
 - fb) 3 834 921 Ft Felhalmozási többlettel
- állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi előirányzati főösszegét az alábbiak szerint határozza meg:

- a) 403 490 958 Ft Tárgyévi nettósított önkormányzati bevétellel
- b) 403 490 958 Ft Tárgyévi nettósított önkormányzati kiadással
- c) 0 Ft Tárgyévi egyenleggel

(3) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait, valamint kötelező és önként vállalt feladatok bevétel és kiadás szerinti bontását, továbbá az önkormányzat engedélyezett létszámát, valamint a közfoglalkoztatottak 2026. január 1. napján érvényes létszámkeretét a rendelet 1. melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.

(4) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 2. melléklet részletezi.

(5) A saját bevételek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 3. melléklet tartalmazza.

(6) Saját bevétel alakulását a 4. melléklet részletezi.

(7) A beruházások az 5. melléklet, a felújítások a 6. melléklet szerint kerülnek meghatározásra.

(8) Az önkormányzat tartozásállományának alakulását a 8. melléklet tartalmazza.

3. A többéves kihatással járó feladatok meghatározása

3. §

(1) A Képviselő-testület 2026. évre nem állapít meg olyan fejlesztési célt, amelyhez adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik szükségessé.

(2) A Képviselő-testület többéves kihatással járó feladatot nem tervez.

4. Tartalékképzés

4. §

A Képviselő-testület az önkormányzat tartalékát 18 582 709 forint összegben állapítja meg a 7. melléklet szerint.

5. A költségvetés végrehajtásának szabályai

5. §

Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

6. §

(1) Az év közben keletkező működési hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület, az előző évek költségvetési maradványának igénybevételét és felhalmozási célú többletbevételek működési kiadásokra történő átcsoportosítását rendelheti el.

(2) Az évközi likviditási hiány finanszírozására a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával a számlavezető banknál rendelkezésre álló folyószámla hitelkeret vehető igénybe. A felvett hitelt 2026. december 31. napjáig teljes összegben vissza kell fizetni.

(3) A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket a képviselő-testület fenntartja magának.

(4) Működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a Képviselő-testület döntése alapján a polgármester gondoskodik kiegészítő támogatás igényléséről.

7. §

A behajthatatlan követelések felülvizsgálatát évente legalább egyszer, a zárszámadást megelőzően kell elvégezni.

8. Beszerzésekre vonatkozó szabályok

13. §

(1) A beszerzésekre vonatkozó további, részletes szabályokat a beszerzési szabályzat határozza meg.

(2) A közbeszerzési törvény hatálya alá tartozó beszerzések esetén a képviselő-testület által jóváhagyott „Eseti Közbeszerzési Szabályzat” szerint kell eljárni.

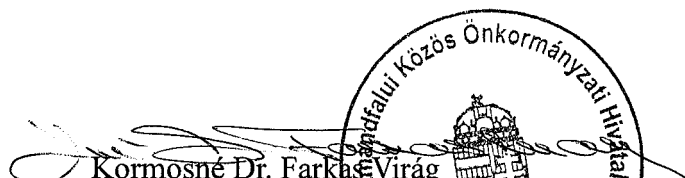

9. Záró rendelkezések

14. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

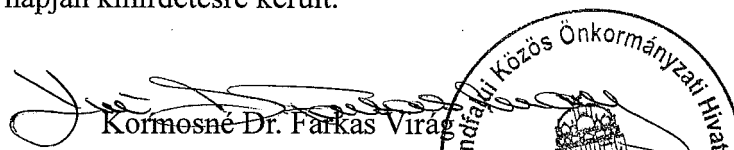

Kelt: Táp, 2026. február 18.


Kántor József
alpolgármester



Kormosné Dr. Farkas Virág
jegyző


Kihirdetési záradék:

A rendelet 2026. február 18. napján kihirdetésre került.


Kormosné Dr. Farkas Virág
jegyző


(1) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

(2) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

8. §

A képviselő-testület által jóváhagyott kiadási előirányzatokon felül nettó 1.000.000 Ft összeghatárig a polgármester önállóan vállalhat kötelezettséget.

9. §

(1) Beszerzést, felújítást, fejlesztést - az előirányzat megléte ellenére is - csak akkor szabad megkezdeni, illetve arra kötelezettséget vállalni, ha az előirányzatra a finanszírozás biztosított.

(2) A béralapból feladatmaradás miatt képződő megtakarítások nem használhatók fel. Az átmeneti bérmegetakarítás felhasználása csak október 31. napját követően lehetséges.

(3) Új státuszt csak a képviselő-testület létesíthet a pénzügyi fedezet egyidejű biztosításával.

(4) A Képviselő-testület az önkormányzat részére az eredeti rendszeres személyi juttatások legfeljebb 10 %-ának megfelelő mértékig engedélyezi jutalom és céljuttatás kifizetését.

10. §

Az önkormányzat likviditási tervét a rendelet 9. melléklete tartalmazza.

6. Civil szervezetek támogatása

11. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetéséből az abban meghatározott szervezeteket támogatja.

(2) A támogatásban részesülő szervezetekkel támogatási megállapodást kell kötni, amely tartalmazza a finanszírozás és elszámolás szabályait. Finanszírozás csak a megállapodásban foglaltak alapján lehetséges.

(3) Nem részesíthető támogatásban olyan szervezet, amely 30 napot meghaladóan lejárt köztartozással rendelkezik.

(4) Az önkormányzat által támogatásban részesített szervnek, szervezetnek a kapott támogatással kapcsolatban elszámolási kötelezettsége van, melyet legkésőbb a támogatási szerződésben meghatározott időpontig az önkormányzat részére köteles eljuttatni. Ha a támogatásban részesített szervezet a korábbi támogatás felhasználásáról a megállapodásban meghatározott határidőig nem számol el, az elszámolás benyújtásáig további támogatásban nem részesíthető.

7. A követelésekkel, behajthatatlan követelésekkel kapcsolatos eljárási szabályok

12. §

1. melléklet a 2/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1 melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

2. melléklet a 2/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2 melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

3. melléklet a 2/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3 melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

4. melléklet a 2/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4 melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

5. melléklet a 2/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5 melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

6. melléklet a 2/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 6 melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

7. melléklet a 2/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 7 melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

8. melléklet a 2/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 8 melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

9. melléklet a 2/2026. (II. 18.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 9 melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Végső előterjesztői indokolás

Végső előterjesztői indokolás

Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) *f* pontja alapján a helyi önkormányzat meghatározza költségvetését, annak alapján önállóan gazdálkodik.

Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény (továbbiakban Költségvetési tv.) alapján elkészült Táp Községi Önkormányzat 2026. évi költségvetésének tervezete.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23-24. § szerint:

23. § (1) *

(2) * A helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza

a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait

aa) működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és

ab) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok

szerinti bontásban,

b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait

ba) kiemelt előirányzatok,

bb) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok

szerinti bontásban,

c) a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban,

d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló, a 6. § (7) bekezdés *a*) pont *ab*) és *ac*) alpontja szerinti finanszírozási bevételi előirányzatokat,

e) a *d*) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és finanszírozási kiadási előirányzatokat,

f) * a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,

g) * a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés *a*) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és

h) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Möt. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást.

(3) A költségvetési rendeletben elkülönítetten szerepel az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék.

(4) * A Mötv. 111. § (4) bekezdésének alkalmazásában működési hiányon a (2) bekezdés e) pontja szerinti külső finanszírozású működési célú költségvetési hiányt kell érteni.

24. §

(2) * A jegyző, főjegyző (a továbbiakban együtt: jegyző) a költségvetési rendelet-tervezetet a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően készíti elő. A tervszámoktól csak a külső gazdasági feltételeknek a tervszámok elfogadását követően bekövetkezett lényeges változása esetén térhet el, az eltérést és annak indokát a költségvetési rendelet-tervezet indokolásában ismertetni kell.

(3) * A jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

(4) A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokolással együtt - bemutatni:

a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,

b) * a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,

c) * a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást, és

d) * a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokai

Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős. Az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős. A költségvetési szervek részére jóváhagyott költségvetés végrehajtásáért, a költségvetési szerv részére jóváhagyott kiemelt előirányzatok betartásáért, a költségvetési szerv vezetője felelős.

Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönthet.

A képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkent, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

Felmérésre kerültek a 2026. évi állami támogatásokat megalapozó mutatószámok, amelyek alapján a központi forrásból származó bevétel tervezhetővé váltak. A tervezésnél figyelembe vettük a korábbi önkormányzati döntések költségvetési kihatással járó következményeit.

Az Áht. és annak végrehajtási rendelete kiemeli: az államháztartásban a tervezést, a gazdálkodást és beszámolást középtávú tervezés és ezen alapuló éves költségvetés alapján kell folytatni. A tervezés során biztosítani kell a tervezett bevételek közgazdasági megalapozottságát, és azt, hogy csak annyi kiadás kerüljön megtervezésre, amennyi a közfeladatok ellátásához indokoltan szükséges. A gazdálkodás során biztosítani kell a tervezett cél szerinti felhasználást. Az adósságot keletkeztető

ügyletekből adódó kötelezettségekről külön előterjesztés tartalmaz részletes információkat az Áht. 29/A §-a alapján.

Fentiek alapján a település 2026. évi költségvetési rendelete, annak mellékleteivel elfogadásra került.

Megnevezés	Önkormányzat	01	
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	1	
<i>Forintban !</i>			
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
1	2	3	4
Bevételek			
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	55 761 741	
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	30 058 523	
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	21 728 658	
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 974 560	
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok		
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	25 840 449	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	25 840 449	
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	267 099 541	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	267 099 541	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	16 000 000	
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.4.)	15 250 000	
4.1.1.	- Jövedelemadó		
4.1.2.	- Vagyoni típusú adók	4 000 000	
4.1.3.	- Értékesítési és fogyasztási adó	11 250 000	
4.1.4.	- Gépjárműadó		
4.1.5.	- Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		
4.2.	Egyéb közhatalmi bevételek	750 000	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	12 625 000	
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	3 000 000	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
5.4.	Tulajdonosi bevételek		
5.5.	Ellátási díjak	3 100 000	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 375 000	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		
5.8.	Kamatbevételek	100 000	
5.9.	Biztosítási kártérítés		
5.10.	Egyéb működési bevételek	50 000	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	20 500 000	
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlanok értékesítése	20 500 000	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.4.	Részesedések értékesítése		
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)		
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	397 826 731	
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)		
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)		

Megnevezés	Önkormányzat	01	
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	1	
<i>Forintban !</i>			
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
1	2	3	4
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	5 664 227	
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	5 664 227	
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
13.3.	Betétek megszüntetése		
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)		
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása		
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		
16.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	5 664 227	
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	403 490 958	

Megnevezés	Önkormányzat	01	
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	1	
<i>Forintban !</i>			
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
1	2	3	4

Kiadások			
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	90 186 400	
1.1.	Személyi juttatások	36 122 400	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 654 000	
1.3.	Dologi kiadások	45 320 000	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 400 000	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 690 000	
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések		
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	450 000	
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások		
1.14.	- Kamattámogatások		
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 240 000	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	292 892 543	
2.1.	Beruházások	186 204 739	
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
2.3.	Felújítások	106 487 804	
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	200 000	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
2.12.	- Lakástámogatás	200 000	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	18 582 709	
3.1.	Általános tartalék	8 582 709	
3.2.	Céltartalék	10 000 000	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	401 661 652	
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)		
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)		
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása		
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása		
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	1 829 306	
7.1.	Központi irányítószervi támogatás		
7.2.	Államháztartáson belüli megellegezések visszafizetése	1 829 306	
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése		
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai		
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)		
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása		
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása		
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése		
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	1 829 306	
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	403 490 958	

1.1. melléklet a 2/2026.(II.18.) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Önkormányzat	01	
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	1	
<i>Forintban !</i>			
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
1	2	3	4

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-3 834 921	
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	3 834 921	

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	6	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	2	

Megnevezés	Önkormányzat	01	
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevétele, kiadása	1	
<i>Forintban !</i>			
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
1	2	3	4
Bevételek			
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	55 761 741	
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	30 058 523	
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	21 728 658	
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 974 560	
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok		
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	25 840 449	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	25 840 449	
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	267 099 541	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	267 099 541	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	16 000 000	
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.4.)	15 250 000	
4.1.1.	- Jövedelemadó		
4.1.2.	- Vagyon típusú adók	4 000 000	
4.1.3.	- Értékesítési és fogyasztási adó	11 250 000	
4.1.4.	- Gépjárműadó		
4.1.5.	- Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		
4.2.	Egyéb közhatalmi bevételek	750 000	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	11 385 000	
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 760 000	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
5.4.	Tulajdonosi bevételek		
5.5.	Ellátási díjak	3 100 000	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 375 000	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		
5.8.	Kamatbevételek	100 000	
5.9.	Biztosítási kártérítés		
5.10.	Egyéb működési bevételek	50 000	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	20 500 000	
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlanok értékesítése	20 500 000	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.4.	Részesedések értékesítése		
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)		
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	396 586 731	
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)		
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)		

11.1.	Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.2.	Forgatási célú beföldi értékpapírok kibocsátása		
11.3.	Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.4.	Befektetési célú beföldi értékpapírok kibocsátása		
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	5 664 227	
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	5 664 227	
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
13.3.	Betétek megszüntetése		
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)		
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása		
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	5 664 227	
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	402 250 958	

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	88 946 400
1.1.	Személyi juttatások	36 122 400
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 654 000
1.3.	Dologi kiadások	45 320 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 400 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	450 000
1.6.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések	
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	450 000
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.14.	- Kamattámogatások	
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	292 892 543
2.1.	Beruházások	186 204 739
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	106 487 804
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	200 000
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	200 000
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	18 582 709
3.1.	Általános tartalék	8 582 709
3.2.	Céltartalék	10 000 000
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	400 421 652
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	1 829 306
7.1.	Központi irányításhoz tartozó támogatás	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 829 306
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)	
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	1 829 306
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	402 250 958

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-3 834 921	
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	3 834 921	

Megnevezés	Önkormányzat	01	
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevétele, kiadása	1	
<i>Forintban !</i>			
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
1	2	3	4
Bevételek			
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)		
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása		
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok		
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)		
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterülések		
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei		
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterülések		
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)		
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.4.)		
4.1.1.	- Jövedelemadó		
4.1.2.	- Vagyoni típusú adók		
4.1.3.	- Értékesítési és fogyasztási adó		
4.1.4.	- Gépjárműadó		
4.1.5.	- Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		
4.2.	Egyéb közhatalmi bevételek		
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	1 240 000	
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 240 000	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
5.4.	Tulajdonosi bevételek		
5.5.	Ellátási díjak		
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		
5.8.	Kamatbevételek		
5.9.	Biztosítási kártérítés		
5.10.	Egyéb működési bevételek		
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlanok értékesítése		
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.4.	Részesedések értékesítése		
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterülések ÁH-n kívülről		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)		
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterülések ÁH-n kívülről		
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	1 240 000	
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)		
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)		

11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)		
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
13.3.	Betétek megszüntetése		
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)		
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása		
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)		
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	1 240 000	

Kiadások			
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	1 240 000	
1.1.	Személyi juttatások		
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		
1.3.	Dologi kiadások		
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 240 000	
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések		
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre		
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások		
1.14.	- Kamattámogatások		
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 240 000	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		
2.1.	Beruházások		
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
2.3.	Felújítások		
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
2.12.	- Lakástámogatás		
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)		
3.1.	Általános tartalék		
3.2.	Céltartalék		
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	1 240 000	
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)		
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)		
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása		
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása		
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)		
7.1.	Központi irányítószervi támogatás		
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése		
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai		
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)		
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása		
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása		
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése		
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)		
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	1 240 000	

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)		
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)		

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Forintban!

Sor- szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
1	2	3.	4.	5.	6.	6.
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	55 761 741		Személyi juttatások	36 122 400	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	25 840 449		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 654 000	
3.	2.-ből EU-s támogatás			Dologi kiadások	45 320 000	
4.	Közhatalmi bevételek	16 000 000		Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 400 000	
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	12 625 000		Egyéb működési célú kiadások	1 690 000	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			Tartalékok	8 582 709	
7.	4.-ből EU-s támogatás					
8.	Egyéb működési bevételek					
9.						
10.						
11.						
12.						
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	110 227 190		Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	98 769 109	
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	1 829 306		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	1 829 306		Likviditási célú hitelek törlesztése		
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
17.	Betét visszavonásából származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek			Kölcsön törlesztése		
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)			Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			Betét elhelyezése	1 829 306	
21.	Értékpapírok bevételei			Áht. Belső megelőlegzés visszafizetése		
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	1 829 306		Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	1 829 306	
23.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+22.)	112 056 496		KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	100 598 415	
24.	Költségvetési hiány:	-	-	Költségvetési többlet:	11 458 081	-
25.	Tárgyévi hiány:	-	-	Tárgyévi többlet:	11 458 081	-

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Sor- szám	Bevételek		Kiadások		2026. évi módosított előirányzat
	Megnevezés	2026. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2026. évi eredeti előirányzat	
1.	2.	3.	5.	6.	7.
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	267 099 541	Beruházások	186 204 739	
2.	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
3.	Felhalmozási bevételek	20 500 000	Felújítások	106 487 804	
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	200 000	
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek				
7.					
8.					
9.					
10.					
11.			Tartalékok	10 000 000	
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	287 599 541			
13.	<i>Hírtény belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	<i>3 834 921</i>	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	302 892 543	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	3 834 921	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Hitelek törlesztése		
16.	Betét visszavonásából származó bevétel		Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
17.	Értékpapír értékesítése		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Kölcsön törlesztése		
19.	<i>Hírtény külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>		Befektetési célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Betét elhelyezése		
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai		
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
23.	Értékpapírok kibocsátása				
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek				
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	3 834 921	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)		
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)	291 434 462	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	302 892 543	
27.	Költségvetési hiány:	15 293 002	Költségvetési többlet:	-	
28.	Tárgyévi hiány:	11 458 081	Tárgyévi többlet:	-	

Forinban !

3. melléklet a 2/2026.(II.18.) önkormányzati rendelethez

Táp Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

Forintban !

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (6=3+4+5)
		2024	2025	2026	
1	2	3	4	5	6
1.	MÁK megelőlegezés	1 636 700	1 667 051	1 829 306	5 133 057
2.					-
3.					-
4.					-
5.					-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	1 636 700	1 667 051	1 829 306	5 133 057

4. melléklet a 2/2026. (II.18.) önkormányzati rendelethez

Táp Község Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

Forinban!

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat
1	2	3	4
1.	Helyi adók	15 250 000	
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel		
3.	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel		
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel		
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	750 000	
6.	Közességvállalással kapcsolatos megtérülés		
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		16 000 000	-

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Forintban !

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025. XII.31-ig	2026. évi előirányzat	2026. év utáni szükséglet
1	2	3	4	5	6=(2-4-5)
Táp Község Önkormányzata					
KAP külterületi útfejlesztés	79 999 446	2026		79 999 446	
TOP Plusz-3.3.2.-21-GM1-2022-00025 Orvosi rendelő fejlesztése: 92.865.293 Ft	92 866 000	2023-2026		92 866 000	
Telek vásárlás, kialakítás: 10.799.293 Ft	10 799 293	2026		10 799 293	
Egyéb tárgyi eszközök	2 540 000	2026		2 540 000	
ÖSSZESEN:	186 204 739			186 204 739	

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Forinban !

1 Felújítás megnevezése	2 Teljes költség	3 Kivitelezés kezdési és befejezési éve	4 Felhasználás 2025. XII.31-ig	5 2026. évi előirányzat	6 2026. év utáni szükséglet
Táp Község Önkormányzata					
TOP Plusz-2.1.1-21-GM1-2022-00034 Energetikai fejlesztés: 67.238.250 Ft	67 238 250	2023-2026		67 238 250	
MFP-közvilágítás korszerűsítés 16.159.150 Ft	16 159 150	2026		16 159 150	
TLA/NEPI2025/ Hegysor 4 felújítás: 12.070.999 Ft	12 070 999	2026		12 070 999	
TLA/NEPI2025/ Hegysor 6 felújítás: 11.019.405 Ft	11 019 405	2026		11 019 405	
ÖSSZESEN:	106 487 804			106 487 804	

**Adatszolgáltatás
az elismert tartozásállományról**

Költségvetési szerv neve: Táp Község Önkormányzata

Költségvetési szerv számlaszáma:

Éves eredeti kiadási előirányzat: 403 490 958 Ft

**30 napon túli elismert
tartozásállomány összesen:**

Sor- szám	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Át-ütemezett	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások	1 829 306				1 829 306
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás					
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás					
4.	TB alapokkal szembeni tartozás					
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					
6.	Egyéb tartozásállomány (szállító)					
7.	Összesen:	1 829 306				1 829 306

Táp, 2026. február 11.

költségvetési szerv vezetője

