

TABDI KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

M E G H Í V Ó

Tabdi Község Képviselő-testülete

*2026. február 16-án (hétfőn)
17:30 órakor*

tartandó ülésére tisztelettel meghívom.

A testületi ülés helye: Tabdi Közös Önkormányzati Hivatal tanácskozóterme

N A P I R E N D:

1. A Faluház 2026. évi szolgáltatási tervének jóváhagyása (2026. évi községi ünnepek, rendezvények)
Előterjesztő: Picard Tünde művelődésszervező
2. Az önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeletének módosítása
Előterjesztő: Fábián Sándor polgármester
3. Saját bevételek és adósságot keletkeztető ügyletek középtávú terve
Előterjesztő: Fábián Sándor polgármester
4. A polgármester 2026. évi cafetéria juttatásának megállapítása
Előterjesztő: Kovács László alpolgármester
5. Rendelet Tabdi Községi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről
Előterjesztő: Fábián Sándor polgármester
6. A polgármester 2026. évi szabadsásának engedélyezése
Előterjesztő: Kovács László alpolgármester
7. Kérdések, bejelentések, interpellációk

Kérem, az ülésen szíves megjelenését.

T a b d i, 2026. február 12.



Fábián Sándor
polgármester

E L Ő T E R J E S Z T É S
(a Képviselőtestület 2026. február 16-i ülésére)

Tárgy: *A Faluház 2026. évi szolgáltatási tervének jóváhagyása (2026. évi községi ünnepek, rendezvények)*

A muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény 77. §-a szerint a települési önkormányzat a helyi társadalom művelődési érdekeinek és kulturális szükségleteinek figyelembevételével e törvény és a helyi lehetőségek, sajátosságok alapján rendeletben határozza meg, hogy a törvényben felsorolt feladatokból mit, milyen konkrét formában, módon és mértékben lát el.

A Képviselő-testület az alapvető célkitűzéseket, valamint az egyes feladatokat a helyi közművelődési feladatok ellátásáról szóló 1/2019. (I. 24.) önkormányzati rendeletében határozta meg.

Az önkormányzat a település minden lakosa számára biztosítja a kultúrához való hozzáférés jogát és lehetőségét.

Az önkormányzat a település adottságainak figyelembevételével, a helyi közművelődési tevékenységek támogatása terén az alábbi közművelődési alapszolgáltatásokat látja el:

a) művelődő közösségek létrejöttének elősegítése, működésük támogatása, fejlődésük segítése, a közművelődési tevékenységek és a művelődő közösségek számára helyszín biztosítása,

b) az amatőr alkotó- és előadó-művészeti tevékenység feltételeinek biztosítása.

A közösségi színtér

- segíti a közösségi tevékenységeket, a művelődő közösségek működését, ösztönzi a társadalmi összetartozást és a közösségek kulturális értékteremtésben való aktív részvételét,
- működése a közösségek öntevékenységen alapul, és azt ösztönzi, tevékenységét a közösségek érdeklődése, igényei és szükségletei alapján végzi, tevékenységének tervezésébe, értékelésébe a közösségeket bevonja,
- mindenki számára nyitott, mindenki számára hozzáférhető,
- együttműködik a civil, gazdasági és egyéb szervezetekkel, kulturális intézményekkel, más szakterületekhez tartozó intézményekkel,
- alaptevékenysége körében nem gazdasági haszonszerzés céljából jön létre,
- részt vesz a kulturális alapellátás kiterjesztésében.

A közösségi színtér a települési közösségi művelődés szervezése, a közművelődési alapszolgáltatások biztosítása érdekében fenntartott, működtetett vagy erre a célra alkalmassá tett és üzemeltetett, adott helyen rendszeresen működő, jogi személyiséggel nem rendelkező intézmény vagy egyéb létesítmény, helyiség együttes, épület.

A közösségi színtér működtetése, továbbá a helyi közösségi művelődés szervezése és a közművelődési alapszolgáltatások hozzáférhetőségének biztosítása érdekében a közösségi színtér fenntartója, működtetője szakirányú középfokú végzettséggel rendelkező személyt foglalkoztat.

Az önkormányzat, amely közösségi szintet tart fenn az e törvényben foglaltak alapján:

- meghatározza a közösségi szint használata szabályait, működésének módját,
- jóváhagyja éves munkatervét és költségvetését,
- biztosítja a feladatok ellátásához és a közösségi szint fenntartásához szükséges szervezeti, személyi, szakképzettségi és tárgyi feltételeket.

Az önkormányzat rendelete alapján 2026. évben is folyamatosan kerülnek megszervezésre a Faluházban, illetve egyéb szinteken – a korábbi években már elkezdett vagy hagyománnyá vált – rendezvények, foglalkozások, jeles napok. A munkaterv tartalmazza továbbá a községben tervezett kiemelt rendezvényeket, melyben a Faluház dolgozói és a társadalmi szervek, a részletes program szerint vesznek részt.

Idén is részt veszünk a Petőfi Kulturális Programon, amit a Nemzeti Művelődési Intézettel kötött szerződés alapján kerülnek megszervezésre. Eddig megpályáztam egy kulturális kirándulást, meseszínházi előadást, és egy gyertyafény koncertet.

A Szakkör programján, 2 szakkörrel veszünk részt, amit nyáron újra pályáznék. A tavaly szervezett buszos kirándulásoknak nagy sikere volt a lakosság körében, így idén is tervezem a kirándulások szervezését.

HATÁROZAT TERVEZET

Tabdi Község Képviselő-testülete a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény 78/I. § (4) bekezdés b) pontja alapján a Faluház 2026 évi szolgáltatási tervét a határozat melléklete szerint jóváhagyja.

T a b d i, 2026. február 5.


Picard Tünde
Művelődés-szervező

Tabdi Faluház és Könyvtár 2026. évi éves szolgáltatási terve

Szolgáltatási terv 20/2018.(VII.9.) EMMI rendelet 3.§(2)

Közművelődési alapszolgáltatások	A közösségi tevékenység megnevezése	A közösségi tevékenység célja	A közösségi tevékenység rendszeressége vagy tervezett időpontja, időtartama	A közösségi tevékenységben részt vevők tervezett száma (fő)	A közösségi tevékenység helyszíne/ helyszínei	A közösségi tevékenységben a helyi lakosság részvételi módja
Kultv. 76. § (3)						
Művelődő közösségek létrejöttének elősegítése, működésük támogatása, fejlődésük segítése, a közművelődési tevékenységek és a művelődő közösségek számára helyszín biztosítása	Aerobik órák	Helyi közösség fejlesztése, egészségnevelési céllal	Egész évben hetente 1 óra	10-12 fő	Tabdi Faluház nagyterme	Tagonként
	Jóga órák	Helyi közösség fejlesztése, egészségnevelési céllal	Egész évben hetente 1 óra	5-10 fő	Tabdi Faluház nagyterme	Tagonként
	Nyugdíjas Tánc	Helyi közösség fejlesztése. Közösségi kohézió segítése támogatása	Egész évben hetente 1 óra	15 fő	Tabdi Faluház nagy terme	Tagonként
	Nyugdíjas Klub	Öntevékeny csoport, közösségfejlesztő programok, szolgáltatások támogatása	Évi 3-4 alkalom	86 fő	Tabdi Faluház nagyterme	Tagonként, résztvevőként
	Önkéntes Tűzoltó Egyesület	Öntevékeny csoport, közösségfejlesztő programok, szolgáltatások támogatása	Évi 1 alkalommal	80 fő	Tabdi Faluház nagyterme	Tagonként, résztvevőként
	Magyar Vöröskereszt Helyi Szervezete	Öntevékeny csoport, közösségfejlesztő programok, szolgáltatások támogatása	Évi 3 alkalommal	110 fő	Tabdi Faluház nagyterme	Tagonként, résztvevőként
	Lovas kör	Öntevékeny csoport, közösségfejlesztő programok, szolgáltatások támogatása	Évi 1 alkalommal	110 fő	Tabdi Faluház nagyterme	Tagonként, résztvevőként
	Iskolai SzMK	Öntevékeny csoport, közösségfejlesztő programok, szolgáltatások támogatása	Évi 1 alkalommal	140 fő	Tabdi Faluház nagyterme	Résztvevőként, látogatóként
	Óvodai SzMK	Öntevékeny csoport, közösségfejlesztő programok, szolgáltatások támogatása	Évi 1 alkalommal	140 fő	Tabdi Faluház nagyterme	Résztvevőként, látogatóként
	Polgárőr Egyesület	Öntevékeny csoport, közösségfejlesztő programok, szolgáltatások támogatása	Évi 1-3 alkalommal	50 fő	Tabdi Faluház kisterme	Tagonként, résztvevőként

Művelődő közösségek létrejöttének elősegítése, működésük támogatása, fejlődésük segítése, a közművelődési tevékenységek és a művelődő közösségek számára helyszín biztosítása	Egyházi rendezvények	Közösségfejlesztő, táborok, programok támogatása	Évi 5-10 alkalom	80-120 fő/ alkalom	Tabdi Faluház nagyterme	Tagonként, résztvevőként
	Könyvtári napok	Olvasás kultúra fejlesztése	Évi-3-5 alkalom	30-50 fő	Tabdi Könyvtár	Résztvevőként, látogatóként
	Könyvtári órák iskolások óvodások bölcsődések részére	Olvasás kultúra fejlesztése, könyvtári " beszoktatás"	Igény szerint	17-50 fő	Tabdi Könyvtár	Látogatóként
	Buszos utazások	Muzeális intézmények és kulturális intézmények, meglátogatása, túrák a természetben ,buszos utazás biztosítása	évi 5-6 alkalom	50 fő	Magyarország különböző tájai	Tagonként, résztvevőként
	Tabdi Település Értéktár Bizottság	Helyi, szellemi kulturális örökség ápolásának biztosítása	Évi 1-2 alkalommal	3 fő	Tabdi Faluház	Tagonként
	Koncertek	Helyi, szellemi kulturális örökség ápolásának biztosítása	Évi 2-4 alkalommal	80-500 fő	Tabdi Katolikus Templom, Faluház, Rendezvény tér	Résztvevőként, tagonként
	Kiállítások	Alkotók, Egyesületek, gyűjtemények bemutatkozásának, bemutatásának biztosítása	Évi 2-4 alkalom	50-100 fő	Tabdi Faluház	Látogatóként
	Petőfi Kulturális programon nyert programok	Kiállítások, színházi előadások,	Évi 3-5 alkalom	20-50 főig/ alkalom		Résztvevőként , látogatóként
	A 48-as forradalom megemlékezése	Nemzeti ünnep megemlékezése	Ünnephez kapcsolódó	30-50 fő	Kopjafa előtt	Résztvevőként, látogatóként
	Húsvéti tojásfa készítése	Hagyományos ünnepek megemlékezése	Ünnephez kapcsolódó	15-50 fő	Tabdi Faluház	Résztvevőként, látogatóként
	A szakkör: makramé, szalmafonás	Hagyományos kézműves foglalkozások tanítása	Évi 20-20 foglalkozás	6-11 fő	Tabdi Faluház	Tagonként, résztvevőként
	Az 56-os forradalom megemlékezése	Nemzeti ünnep megemlékezése	Ünnephez kapcsolódó	30-50 fő	Kopjafa előtt	Résztvevőként, látogatóként
	Nyári tábor	Gyermekeknek szórakoztató, alkotó tevékenységének támogatása	Évi 5*7 óra	20-30 fő	Tabdi Faluház	Résztvevőként, látogatóként

	Tabdi Amatőr Felnőtt Színjátósok	Közösségi, kulturális szolgáltatások szervezése	Május 9	170-210 fő	Tabdi Faluház	Látogatóként
Művelődő közösségek létrejöttének elősegítése, működésük támogatása, fejlődésük segítése, a közművelődési tevékenységek és a művelődő közösségek számára helyszín biztosítása	Terem bérbeadása	Gazdaságot fejlesztő szolgáltatás	Igény szerint	40-140 fő/ alkalom	Tabdi Faluház	Látogatóként
	Falunap	Helyi kulturális programok a lakosság rekreációs tevékenységének hasznos eltöltésének támogatása	06.06.	400-700 fő	Tabdi Sportpálya	Szervezőként, résztvevőként, látogatóként
	Szüreti nap	Helyi hagyományörzés megtartása	09.26.	400-700 fő	Tabdi Sportpálya	Szervezőként, résztvevőként, látogatóként
	Idősek napja	Helyi nyugdíjas generáció közösség fejlesztése	10 .16	220 fő	Faluház	Látogatók, résztvevők
	Adventi esték 4 alkalommal	Karácsonyi ünnepkör hagyományának fenntartása	11.27. 12.04. 12.11. 12.19.	400-600 fő	Tabdi Főtere	Szervezőként, résztvevőként, látogatóként
	Lakossági szolgáltatások	Internet, fénymásolás, laminálás, reklámozás, szkennelés. Lakosság igényeinek kiszolgálása	Alkalomként igény szerint	5-10 fő/hét	Tabdi Könyvtár	Látogatóként
	Helytörténeti gyűjtemény	Helyi értékek megtartása, gyűjtése	Naponta	1-2 fő	Tabdi Könyvtár	Szervezőként
	Falu Disznótor	Népi hagyományok megőrzése	Évi 1 alkalom	30-100 fő	Tabdi Faluház kertje, konyhája és nagyterme	Szervezőként, látogatóként, résztvevőként
	Helyi rendezvények fotózása, digitalizálása	Lakosság igényeinek kiszolgálása	Alkalomként igény szerint	1-2 fő	Tabdi Faluház	Szervezőként
Az amatőr alkotó- és előadó-művészeti tevékenység feltételeinek biztosítása	Felnőtt színjátós szakkör	Amatőr alkotó- és előadó-művészeti csoport működtetése, menedzselése	Alkalomként fellépéshez igazodva heti 4 óra	13 fő	Tabdi Faluház	Tagként
	Helyi hagyományörző táncscsoport	Amatőr alkotó- és előadó-művészeti tevékenység feltételeinek biztosítása	Alkalomként fellépéshez igazodva heti 3-5 óra	40-50 fő	Tabdi Faluház	Tagként, résztvevőként

Tabdi Községi Önkormányzat
Polgármesterétől



Cím: **Tabdi**
Kossuth u. 9.
6224
Tel: 78/310-246
Email: hivatal@tabdi.hu
www. tabdi.hu

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2026.02.16-i ülésére

Tárgy: Az önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeletének módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat a 3/2025. (II. 18.) Önkormányzati rendeletével hagyta jóvá a 2025. évi költségvetését. Jelen módosításban az év végi rendező tételek szerepelnek. A költségvetés módosított bevételi és kiadási főösszege 697.200.280,- Ft volt, ami 696.569.089,- Ft-ra változik.

A) AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSE

(Ft-ban)	
BEVÉTELT ÉRINTŐ TÉTELEK	ÖSSZEG
Rendező tétel általános állami támogatás	+5.867.871.-
Rendező tétel köznevelési feladatok állami támogatás	+574.800.-
Rendező tétel szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	+3.991.500.-
Rendező tétel gyermekékeztetési feladatok támogatása	+387.399.-
Rendező tétel kulturális feladatok támogatása	+2.987.430.-
Rendező tétel előző évi elszámolásból származó bevétel	+615.798.-
Rendező tétel közfoglalkoztatási támogatás	+2.722.796.-
Rendező tétel közös hivatal finanszírozása	-15.440.519.-
Rendező tétel községgazdálkodás diákmunka támogatása	+581.599.-
Rendező tétel háziorvos állami támogatás	+144.900.-
Rendező tétel Civil közösségek háza támogatása	-3.126.774.-
Rendező tétel kommunális adó	+432.459.-
Rendező tétel helyi iparüzési adó	-6.463.476.-
Rendező tétel egyéb pótlék	+43.659.-
Rendező tétel szolgáltatások bevételei általános igazgatás	+45.685.-
Rendező tétel közvetített szolgáltatások általános igazgatás	-2.435.324.-
Rendező tétel áfa általános igazgatás	-662.665.-
Rendező tétel kamatbevétel általános igazgatás	-290.879.-
Rendező tétel egyéb bevétel általános igazgatás	+14.036.-
Rendező tétel szolgáltatások bevételei köztemető fenntartása	-170.000.-
Rendező tétel ága köztemető fenntartása	-45.900.-
Rendező tétel szolgáltatások bevételei vagyongazdálkodás	+82.827.-
Rendező tétel szolgáltatások bevételei vagyongazdálkodás	+13.902.-
Rendező tétel közvetített szolgáltatások vagyongazdálkodás	+1.119.740.-

Rendező tétel áfa vagyongazdálkodás	+11.248.-
Rendező tétel szolgáltatások bevételei községgazdálkodás	-28.624.-
Rendező tétel közvetített szolgáltatások községgazdálkodás	+35.355.-
Rendező tétel áfa községgazdálkodás	-192.949.-
Rendező tétel egyéb bevétel háziorvos	+200.-
Rendező tétel gyermekétkeztetés	-561.405.-
Rendező tétel gyermekétkeztetés áfa	-151.590.-
Rendező tétel egyéb bevétel család-, és gyermekjólét	+1.030.-
Rendező tétel szociális étkeztetés	-57.009.-
Rendező tétel szociális étkeztetés áfa	-15.401.-
Rendező tétel szolgáltatások bevételei önkormányzat funkcióra nem sorolt bevételei	+16.800.-
Rendező tétel 2026. 0. havi finanszírozás	+8.615.202.-
Rendező tétel ingalaneladás	+700.000.-
ÖSSZESEN:	-636.279.-

KIADÁST ÉRINTŐ TÉTELEK	ÖSSZEG
Rendező tétel alapilletmény községgazdálkodás	-12.-
Rendező tétel alapilletmény közművelődés	+10.-
Rendező tétel alapilletmény házi segítségnyújtás	+2.-
Rendező tétel járulék házi segítségnyújtás	+20.000.-
Rendező tétel járulék háziorvosi ellátás	-20.000.-
Rendező tétel karbantartás általános igazgatás	+4.000.-
Rendező tétel egyéb szolgáltatás általános igazgatás	+125.034.-
Rendező tétel kiküldetés általános igazgatás	+102.750.-
Rendező tétel fizetendő áfa általános igazgatás	+976.376.-
Rendező tétel egyéb dologi kiadás általános igazgatás	+20.824.-
Rendező tétel üzemeltetési anyag temető fenntartás	+28.113.-
Rendező tétel áfa köztemető fenntartás	+2.732.-
Rendező tétel üzemeltetési anyag vagyongazdálkodás	+358.318.-
Rendező tétel vízdíj vagyongazdálkodás	+112.444.-
Rendező tétel továbbszámlázás vagyongazdálkodás	+467.509.-
Rendező tétel egyéb dologi kiadás közfoglalkoztatás	+1.-
Rendező tétel közutak üzemeltetési anyag	+26.598.-
Rendező tétel közutak egyéb szolgáltatás	+29.118.-
Rendező tétel áfa településfejlesztés	+102.600.-
Rendező tétel áfa községgazdálkodás	+183.871.-
Rendező tétel szakmai anyag háziorvos	+22.783.-
Rendező tétel üzemeltetési anyag háziorvos	+1.333.-
Rendező tétel informatikai szolgáltatás háziorvos	+1.352.-
Rendező tétel vízdíj háziorvos	+73.049.-
Rendező tétel karbantartás háziorvos	+8.000.-
Rendező tétel szakmai szolgáltatás háziorvos	+210.000.-
Rendező tétel egyéb szolgáltatás háziorvos	+4.569.-
Rendező tétel üzemeltetési anyag fogorvos	+33.175.-
Rendező tétel vízdíj fogorvos	+73.046.-
Rendező tétel karbantartás	+38.000.-
Rendező tétel üzemeltetési anyag sportpálya	+213.064.-
Rendező tétel vízdíj sportpálya	+182.377.-
Rendező tétel egyéb szakmai szolgáltatás sportpálya	+90.000.-
Rendező tétel áfa sportpálya	+149.814.-
Rendező tétel üzemeltetési anyag könyvtár	+84.169.-
Rendező tétel informatikai szolgáltatás könyvtár	+326.-
Rendező tétel egyéb kommunikáció könyvtár	+12.243.-
Rendező tétel gázdíj könyvtár	+6.438.-
Rendező tétel vízdíj könyvtár	+81.734.-
Rendező tétel karbantartás könyvtár	+310.-
Rendező tétel áfa könyvtár	+1.126.-
Rendező tétel informatikai szolgáltatás közművelődés	+326.-
Rendező tétel egyéb kommunikáció közművelődés	+12.243.-
Rendező tétel gázdíj közművelődés	+56.443.-
Rendező tétel vízdíj közművelődés	+81.736.-

Rendező tétel karbantartás közművelődés	+4.831.-
Rendező tétel egyéb üzemeltetés közművelődés	+35.073.-
Rendező tétel áfa közművelődés	+62.092.-
Rendező tétel egyéb dologi kiadás	+4.724.-
Rendező tétel karbantartás óvodai nevelés működtetés	+39.600.-
Rendező tétel egyéb üzemeltetés óvodai nevelés működtetés	+8.000.-
Rendező tétel karbantartás bölcsőde	+100.000.-
Rendező tétel karbantartás étkeztetés szociális konyhán	+71.018.-
Rendező tétel egyéb üzemeltetés házi segítségnyújtás	+12.500.-
Rendező tétel üzemeltetési anyag általános igazgatás	-380.000.-
Rendező tétel továbbszámlázás általános igazgatás	-350.000.-
Rendező tétel áfa általános igazgatás	-750.000.-
Rendező tétel karbantartás temető fenntartás	-870.000.-
Rendező tétel karbantartás vagyongazdálkodás	-300.000.-
Rendező tétel áfa önkormányzati rendezvények	-1.200.000.-
Rendező tétel áfa közfoglalkoztatás	-300.000.-
Rendező tétel áfa közutak	-500.000.-
Rendező tétel áramdíj közvilágítás	-700.000.-
Rendező tétel áfa közvilágítás	-250.000.-
Rendező tétel továbbszámlázás községgazdálkodás	-900.000.-
Rendező tétel fizetendő áfa községgazdálkodás	-1.900.000.-
Rendező tétel egyéb szolgáltatás	+2.000.000.-
Rendező tétel üzemeltetési anyag	+500.000.-
Rendező tétel informatikai szolgáltatás	+500.000.-
Rendező tétel karbantartás köztemető fenntartás	+1.000.000.-
Rendező tétel egyéb szolgáltatás általános igazgatás	-1.000.000.-
Rendező tétel egyéb kommunikáció szolgáltatás	+447.939.-
Rendező tétel általános igazgatás külső személyi juttatás	+262.000.-
Rendező tétel általános igazgatás törvény szerinti munkabérek	-62.000.-
Rendező tétel általános igazgatás foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	-100.000.-
Rendező tétel általános igazgatás választott tisztségviselők juttatásai	-100.000.-
ÖSSZESEN:	-636.279.-

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEKET ÉRINTŐ TÉTELEK	ÖSSZEG
ÖSSZESEN:	0.-

FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOKAT ÉRINTŐ TÉTELEK	ÖSSZEG
ÖSSZESEN:	0.-

B) KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK KÖLTSÉGVETÉSE

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEKET ÉRINTŐ TÉTELEK	ÖSSZEG
ÖSSZESEN:	0.-

BEVÉTELT ÉRINTŐ TÉTELEK	ÖSSZEG
Rendező tétel egyéb bevétel óvodai nevelés működtetés	+15.505.-
Rendező tétel kamatbevétel óvodai nevelés szakmai	+608.-
Rendező tétel kamatbevétel bölcsőde	+608.-
Óvoda összesen	+16.721.-
Rendező tétel esketés bevétele Tabdi	+10.000.-
Rendező tétel kamatbevétel Tabdi	-24.240.-
Rendező tétel egyéb bevétel Tabdi	+11.847.-

Rendező tétel kamatbevétel Kaskantyú	-9.240.-
Hivatal összesen	-11.633.-
ÖSSZESEN:	+5.088.-

KIADÁST ÉRINTŐ TÉTELEK	ÖSSZEG
Rendező tétel óvodai nevelés működtetés egyéb szolgáltatás	+100.000.-
Rendező tétel óvodai nevelés működtetés áfa	-100.000.-
Rendező tétel bölcsőde vízdíj	+240.000.-
Rendező tétel óvodai nevelés működtetés egyéb szolgáltatás	-240.000.-
Rendező tétel sajátos nevelési gyermekek óvodai nevelése egyéb szolgáltatás	+200.000.-
Rendező tétel óvodai nevelés működtetés egyéb szolgáltatás	+250.000.-
Rendező tétel bölcsőde egyéb szolgáltatás	+50.000.-
Rendező tétel óvodai nevelés szakmai bér	-500.000.-
Rendező tétel kerekítési kiadás	+3.-
Rendező tétel egyéb szolgáltatás	-3.-
Rendező tétel egyéb szolgáltatás	+16.721.-
Rendező tétel óvodai nevelés egyéb személyi juttatás	-330.000.-
Rendező tétel óvoda beruházás gép, berendezés	+136.708.-
Rendező tétel óvoda beruházás áfa	+114.744.-
Rendező tétel bölcsőde áfa	+18.361.-
Rendező tétel óvodai nevelés működtetés	+60.187.-
Óvoda és Bölcsőde összesen	+16.721.-
Rendező tétel adóigazgatás alapilletmény Tabdi	+4.737.477.-
Rendező tétel általános igazgatás alapilletmény Tabdi	-4.737.477.-
Rendező tétel adóigazgatás egyéb személyi juttatás Tabdi	+132.047.-
Rendező tétel általános igazgatás egyéb személyi juttatás Tabdi	-132.047.-
Rendező tétel bölcsőde alapilletmény Tabdi	+87.735.-
Rendező tétel általános igazgatás Tabdi	-87.735.-
Rendező tétel bölcsőde járulék Tabdi	+27.658.-
Rendező tétel általános igazgatás Tabdi	-27.658.-
Rendező tétel család- és gyermekjólét alapilletmény Tabdi	+87.754.-
Rendező tétel általános igazgatás Tabdi	-87.754.-
Rendező tétel család- és gyermekjólét járulék Tabdi	+27.683.-
Rendező tétel általános igazgatás Tabdi	-27.683.-
Rendező tétel adóigazgatás alapilletmény Kaskantyú	+5.834.040.-
Rendező tétel általános igazgatás alapilletmény Kaskantyú	+5.834.040.-
Rendező tétel adóigazgatás járulék Kaskantyú	+859.373.-
Rendező tétel általános igazgatás Kaskantyú	-859.373.-
Rendező tétel adóigazgatás járulék Tabdi	+753.675.-
Rendező tétel általános igazgatás járulék Tabdi	-753.675.-
Rendező tétel általános igazgatás gázdíj Tabdi	-20.000.-
Rendező tétel általános igazgatás vízdíj Tabdi	+20.000.-
Rendező tétel általános igazgatás egyéb anyag Tabdi	+10.000.-
Rendező tétel általános igazgatás informatikai szolgáltatás Tabdi	-10.000.-
Rendező tétel általános igazgatás karbantartás Tabdi	-10.000.-
Rendező tétel általános igazgatás egyéb anyag Tabdi	+10.000.-
Rendező tétel általános igazgatás áfa Kaskantyú	-10.000.-
Rendező tétel általános igazgatás egyéb anyag Kaskantyú	+10.000.-
Rendező tétel általános igazgatás egyéb szolgáltatás Tabdi	-2.393.-
Rendező tétel általános igazgatás egyéb szolgáltatás Kaskantyú	-9.240.-
Hivatal összesen	-11.633.-
ÖSSZESEN:	+5.088.-

A TABDI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

A módosított előirányzat: 697.200.280,- Ft – 631.191,- Ft = 696.569.089,- Ft

Bevételi előirányzat:

ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat	Módosítás előtt	Módosítás	Módosított előirányzat
BEVÉTELI ELŐIRÁNYZAT FŐÖSSZEGE	485.965.925.-	697.200.280.-	-631.191.-	696.569.089.-
Ebből:				
Működési bevétel	272.426.123.-	369.578.247.-	-6.819.619.-	362.758.628.-
Felhalmozási célú bevétel	192.452.810.-	286.805.095.-	-2.426.774.-	284.378.321.-
Maradvány igénybevétele	21.086.992.-	21.086.992.-		21.086.992.-
Államháztartáson belüli megelőlegezések		19.729.946.-	+8.615.202.-	28.345.148.-
Likviditási célú hitel felvétele pénzügyi vállalkozástól				
Értékpapír értékesítés				
FŐ ÖSSZESEN	485.965.925.-	697.200.280.-	-631.191.-	696.569.089.-

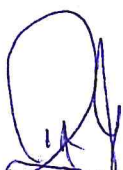
Kiadási előirányzat:

ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat	Módosítás előtt	Módosítás	Módosított előirányzat
KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK FŐÖSSZEGE	485.965.925.-	697.200.280.-	-631.191.-	696.569.089.-
Működési kiadás	336.026.103.-	404.829.875.-	-882.643.-	403.947.232.-
Fejlesztési kiadás	142.603.501.-	265.304.138.-	+251.452.-	265.555.590.-
Finanszírozási kiadások	7.336.321.-	7.336.321.-		7.336.321.-
Államháztartáson belüli megelőlegezések		19.729.946.-		19.729.946.-
ÖSSZESEN	485.965.925.-	697.200.280.-	-631.191.-	696.569.089.-

Kérem a Tisztelt Képviselő Testületet, hogy a költségvetési rendelet módosításra vonatkozó rendelet tervezetet vitassa meg, majd döntsön a módosításról.

Tabdi, 2026. február 11.


Fábán Sándor
polgármester

TABDI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

előzetes hatásvizsgálat a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (2) bekezdése alapján a szabályozás várható következményeiről

A rendelet-tervezetet tárgyaló Képviselőtestületi ülés időpontja: 2026. február 16.

Rendelet-tervezet megnevezése	<i>Rendelet Tabdi Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II.18.) önkormányzati rendelet módosításáról</i>
Társadalmi hatás	A rendelet a közfeladatok ellátásának mértékét, minőségét, az igénybe vehető szociális juttatásokat, a közfoglalkozást befolyásolja, melyek társadalmi hatása mérhető. A költségvetés a korábbi mértéket fenntartja, a feladatellátás színvonala összességében nem romlik.
Gazdasági hatás	A rendeletnek a gazdaságra – a gazdasági növekedésre, árakra, bérekre, versenyképességre, feketegazdaságra, munkanélküliségre, a piaci verseny mértékére stb. – közvetlen hatása nincs.
Költségvetési hatás	A tervezet a kapott költségvetési támogatásokat, a feladatok elvégzéséhez szükséges bevételek és kiadások előirányzatainak változását tartalmazza. A költségvetési kiadások nem változnak.
Környezeti következmények	Nincs.
Egészségi következmények	Nincs.
Adminisztrációs terhek	A szabályozás végrehajtásának az adminisztrációs terhekre lényeges hatása nincs.
A rendelet megalkotásának szükségessége	A rendelet megalkotását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény írja elő.
A jogalkotás elmaradásának várható következményei	Mulasztásban megnyilvánuló törvénysértés. 1. Mulasztás esetén a Kormányhivatal a bíróságnál eljárást kezdeményezhet. 2. A határidő elmulasztása esetén a Magyar Államkincstár az önkormányzat finanszírozását felfüggeszti.
A rendelet alkalmazásához szükséges	
- személyi feltételek	Rendelkezésre állnak
- szervezeti feltételek	Rendelkezésre állnak
- tárgyi feltételek	Rendelkezésre állnak
- pénzügyi feltételek	Rendelkezésre állnak

Indokolás
Tabdi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló
3/2025. (II. 18.) önkormányzati rendelet módosításáról

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34. § (1) – (4) bekezdésében foglaltak szerint, a helyi önkormányzat költségvetési rendeletét módosíthatja. Az eredeti költségvetési rendelet megalkotása óta több olyan bevételhez jutott az önkormányzat és szintén több olyan kiadás keletkezett, amelynek a pontos összege a rendelet megalkotásakor nem, vagy nem pontosan volt ismert. Ezeknek a tételeknek a pontos beépítése történik meg most a rendelet szöveges részében és az érintett mellékletekben.

Részletes indokolás

1. §-hoz

Az előirányzat-módosítás: a megállapított kiadási, bevételi előirányzat, létszám-előirányzat növelése vagy csökkentése. Ide soroljuk a támogatásokat, pályázati forrásokat, saját bevételek növekményeit és azok felhasználásait, valamint a korábban kifizetett és utófinanszírozással visszaigényelt összegeket. Jelen előterjesztésünkben: az év végi rendezés történt meg.

2. §-hoz

A költségvetési rendelet módosított mellékleteire tesz javaslatot.

3. §-hoz

A rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.

Tabdi, 2026. február 11.

Fábián Sándor
polgármester

Tabdi Község Önkormányzata Képviselő-testületének
_____/2026. () önkormányzati rendelete

Tabdi Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló
3/2025 (II. 18.) önkormányzati rendeletének módosításáról

Tabdi 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 Tabdi Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 18.) önkormányzati rendelet 2. § a), b) és c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A Képviselő-testület Tabdi Község Önkormányzata 2025. évi költségvetése)

„a) bevételi főösszegét 696.569.089,- Ft-ban,

b) kiadási főösszegét 696.569.089,- Ft-ban,

c) maradványát 0,- Ft-ban”

(állapítja meg.)

2. §

(1) A Tabdi Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 18.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Tabdi Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 18.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Tabdi Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 18.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Tabdi Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 18.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Tabdi Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 18.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 5. melléklet lép.

(6) A Tabdi Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 18.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Tabdi Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 18.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Tabdi Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 18.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Fábián Sándor
polgármester

Mayer Ferenc
jegyzői feladatokat ellátó ügyintéző

Záradék:

A rendelet kihirdetve: 2026. _____

A kihirdetés módja: polgármesteri hivatal hirdetőtábla

Mayer Ferenc
jegyzői feladatokat ellátó ügyintéző

1.sz.kimutatás							
TABDI KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE							(Ft-ban)
	MEGNEVEZÉS	Működési		Felhalmozási		Összesen	
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
BEVÉTELEK							
B1	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	214 475 789	246 082 190	0	0	214 475 789	246 082 190
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	196 560 989	217 367 732			196 560 989	217 367 732
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	17 914 800	28 714 458			17 914 800	28 714 458
B2	FELHALMOZÁSI CELU TAMOGATASOK BEVÉTELEI ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL	0	0	192 452 810	283 678 321	192 452 810	283 678 321
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			-		0	0
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			192 452 810	283 678 321	192 452 810	283 678 321
B3	KÖZHATALMI BEVÉTELEK	43 799 334	104 445 431			43 799 334	104 445 431
B4	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	14 151 000	12 231 007			14 151 000	12 231 007
B5	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0			700 000	0	700 000
B6	MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRŐL					0	0
B7	FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK					0	0
	Költségvetési bevételek	272 426 123	362 758 628	192 452 810	284 378 321	464 878 933	647 136 949
KIADÁSOK							
K1	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	183 885 144	194 286 957			183 885 144	194 286 957
K2	MUNKAADÓT TERHELO JARULEKOK ES SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ	24 318 664	26 086 667			24 318 664	26 086 667
K3	DOLOGI KIADÁSOK	113 322 275	135 675 343			113 322 275	135 675 343
K4	ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI	1 300 000	800 000			1 300 000	800 000
K5	EGYÉB MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	1 150 000	47 098 265			1 150 000	47 098 265
K5	EGYÉB MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (Tartalék)K513	12 050 020	0	0		12 050 020	0
K6	BERUHÁZÁSOK			142 603 501	233 435 663	142 603 501	233 435 663
K7	FELÚJÍTÁSOK			0		0	0
K8	EGYÉB FELHALMOZÁSI KIADÁSOK				32 119 927	0	32 119 927
	Költségvetési kiadások	336 026 103	403 947 232	142 603 501	265 555 590	478 629 604	669 502 822
	Költségvetési egyenleg (Többlet-Hiány)	-63 599 980	-41 188 604	49 849 309	18 822 731	-13 750 671	-22 365 873
FINANSZIROZÁSI CÉLÚ PÉNZÜGYI MŰVELETEK							
B8	FINANSZIROZASI BEVÉTELEK (Hiány belső finanszírozása)	21 086 992	49 432 140	0	0	21 086 992	49 432 140
	Maradvány igénybevétele B813 Önk+Óvoda+Hiv	21 086 992	21 086 992	0		21 086 992	21 086 992
	Államháztartáson belüli megelőlegezések B814	0	28 345 148			0	28 345 148
	Központi irányítószervi támogatás B816	0		0			
	Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése és visszavonása					0	0
K9	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (Többlet felhasználása)	7 336 321	27 066 267	0	0	7 336 321	27 066 267
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése K914	7 336 321	27 066 267			7 336 321	27 066 267
	Intézmény finanszírozás K915	0					
	Bevételek összesen	293 513 115	412 190 768	192 452 810	284 378 321	485 965 925	696 569 089
	Kiadások összesen	343 362 424	431 013 499	142 603 501	265 555 590	485 965 925	696 569 089

2.sz.kimutatás

**TABDI KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT TÖBBÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ
DÖNTÉSEINEK ELŐIRÁNYZATAI ÉVES BONTÁSBAN 2025.**

(Ft-ban)

	MEGNEVEZÉS	Tervadat	Tényadat
	klíma telepítése Tabdi Faluház VP6-19.2.1-91-6-22		
	előző évben	7287000	
	tárgyévben		
	Következő években		
	Kehop-2.2.2 pótmunkák		
	előző évben	0	
	tárgyévben	45609593	45609593
	Következő években	0	
	VP6-7.2.1.1-21 kódszámú „Külterületi helyi közutak fejlesztése”		
	előző évben	212462713	
	tárgyévben	0	
	Következő években	0	
	VP - rakodógép beszerzése		
	előző évben	21540500	
	tárgyévben	0	
	Következő években	0	
	TOP-Plusz-1.2.1 Helyi közösségek háza		
	előző évben	1766600	
	tárgyévben	125487301	125487301
	Következő években	0	
2.	Felújítások		
3.	Támogatások, szakmai programok		
	<i>Bursa Hungarica</i>		
	előző évben	50000	
	tárgyévben	0	
	Következő években	2250000	
	2026	750000	
	2027	750000	
	2028	750000	
4.	Egyéb kötelezettségvállalás	0	
	Tárgyévi kiadás mindösszesen	164860294	169820135

3.sz.kimutatás

TABDI KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2025.ÉVI KÖZVETETT TÁMOGATÁSAI

(Ft-ban)

MEGNEVEZÉS	Tervadat	Tényadat
Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése		
Óvodai ellátás		
Általános iskolai menza és napközi otthonos ellátás		
Szociális étkeztetés		
Kommunális adó kedvezmények	576 000	544 500
Kommunális adó mentességek	1 096 575	1 190 805
Gépjárműadó elengedése, mentessége		
Magánszemélyek kommunális adója elengedése		
Bírság, pótlék elengedése		
Adóelengedés, mentesség összesen		
Magánszemélyek kommunális adója kedvezmény		
Gépjárműadó kedvezmény		
Bírság, pótlék kedvezmény		
Kedvezmény összesen	1 672 575	1 735 305
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség	1037400	1068420
Kábeltelevíziót üzemeltető vállalkozás		
Falugazdász		
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése		
Vállalkozó fogorvos ingyenes rendelőhasználat		
Vállalkozó háziorvos ingyenes rendelőhasználat		
Kedvezményes, ingyenes helyiséghasználat összesen	1037400	1068420
Mindösszesen	2 709 975	2 803 725

4.sz.kimutatás
TABDI KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2026.EVI ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI TERVE

	Összesen	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
BEVÉTELEK													
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	246 082 190	20 506 850	20 506 850	20 506 850	20 506 850	20 506 850	20 506 850	20 506 849	20 506 849	20 506 848	20 506 848	20 506 848	20 506 848
Önkormányzatok működési támogatásai	217 367 732	18 113 978	18 113 978	18 113 978	18 113 978	18 113 978	18 113 978	18 113 978	18 113 978	18 113 977	18 113 977	18 113 977	18 113 977
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	28 714 458	2 392 872	2 392 872	2 392 872	2 392 872	2 392 872	2 392 872	2 392 871	2 392 871	2 392 871	2 392 871	2 392 871	2 392 871
Ebből: Működési célú támogatásértéktől bevételei az elkülönített állami pénzalapból (Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás)	9 722 796	810 233	810 233	810 233	810 233	810 233	810 233	810 233	810 233	810 233	810 233	810 233	810 233
Ebből: Működési célú támogatásértéktől bevételei társadalombiztosítás alapekklől Felhalmozási célú támogatások bevételei	17 914 900	1 492 900	1 492 900	1 492 900	1 492 900	1 492 900	1 492 900	1 492 900	1 492 900	1 492 900	1 492 900	1 492 900	1 492 900
0													
Közhatalmi bevételek	104 445 431	8 703 786	8 703 786	8 703 786	8 703 786	8 703 786	8 703 786	8 703 786	8 703 786	8 703 786	8 703 786	8 703 786	8 703 786
Egyéb működési bevételek	12 231 007	1 019 251	1 019 251	1 019 251	1 019 251	1 019 251	1 019 251	1 019 251	1 019 250	1 019 250	1 019 250	1 019 250	1 019 250
Működési bevételek	362 758 628	30 229 887	30 229 887	30 229 887	30 229 887	30 229 887	30 229 887	30 229 886	30 229 885	30 229 884	30 229 884	30 229 884	30 229 883
Felhalmozási bevételek	283 678 321	119 250 701					13 968 607		73 202 109	45 398 969			31 666 915
Ingatlanértékesítés	700 000												700 000
pénzeszközök államháztartáson belülről (megelőlegezés)	28 345 148											28 345 148	
Finanszírozási bevételek	21 066 992	1 757 249	1 757 249	1 757 249	1 757 249	1 757 249	1 757 249	1 757 249	1 757 249	1 757 250	1 757 250	1 757 250	1 757 250
Bevételek összesen	696 569 089	151 237 837	31 987 136	31 987 136	31 987 136	31 987 136	45 955 743	31 987 135	105 189 243	31 987 134	77 387 123	60 332 282	64 544 048
0													
KIADÁSOK													
Személyi juttatások	194 286 957	16 190 580	16 190 580	16 190 580	16 190 580	16 190 580	16 190 580	16 190 580	16 190 580	16 190 580	16 190 579	16 190 579	16 190 579
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 086 667	2 173 889	2 173 889	2 173 889	2 173 889	2 173 889	2 173 889	2 173 889	2 173 889	2 173 889	2 173 889	2 173 889	2 173 888
Dologi kiadások	135 675 343	11 306 279	11 306 279	11 306 279	11 306 279	11 306 279	11 306 279	11 306 279	11 306 278	11 306 278	11 306 278	11 306 278	11 306 278
Ellátottak pénzbeli és természetbeni juttatásai	800 000	66 667	66 667	66 667	66 667	66 667	66 667	66 667	66 667	66 666	66 666	66 666	66 666
Egyéb működési kiadások	47 098 265	3 924 855	3 924 855	3 924 855	3 924 855	3 924 855	3 924 855	3 924 855	3 924 856	3 924 856	3 924 856	3 924 856	3 924 856
(tartalék)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházások	233 435 663			4 332 224	7 712 656			12 524 194			168 436 572	5 194 876	35 235 141
Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási kiadások	32 119 927								32 119 927			19 729 946	
Finanszírozási kiadások	27 066 267	7 336 321											
Kiadások összesen	696 569 089	40 998 591	33 662 270	37 994 494	41 374 926	33 662 270	33 662 270	46 186 464	65 782 197	33 662 269	202 098 840	58 687 090	68 897 408
Egyenleg		110 239 246	-1 675 134	-6 007 358	-9 387 790	-1 675 134	12 293 473	-14 199 329	39 407 046	-1 675 135	-124 711 717	1 745 192	-4 353 360

1. melléklet a/2025. () önkormányzati rendelethez

TABDI KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI 2025. ÉVI BEVÉTELEI

A) ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉS												(Ft-ban)	
Feladat kiemelt előirányzat megnevezése				Működési költségvetés				Felhalmozási költségvetés				ÖSSZESEN	
				Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Módosított előirányzat
TABDI KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT													
B1 MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁS ÁLLAMHAZTARTÁSON BELÜLRŐL													
B11 ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSAI													
A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA													
1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása			49 625 361	56 054 541	49 625 361				49 625 361	56 054 541	49 625 361	
1.1.1.1.	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása									0	0	0	
1.1.1.1.2.	A zöldterület-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása			3 408 600	3 408 600	3 408 600				3 408 600	3 408 600	3 408 600	
1.1.1.1.3	Közülgálítás feladatainak támogatása			8 107 000	8 107 000	8 107 000				8 107 000	8 107 000	8 107 000	
1.1.1.1.4	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása			1 543 940	1 543 940	100 000				1 543 940	1 543 940	100 000	
1.1.1.1.5	Közuak fenntartásának támogatása			1 718 920	1 718 920	2 118 270				1 718 920	1 718 920	2 118 270	
	Beszámítási összeg			0	0	0				0	0	0	
1.1.1.6	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása, - beszámítás után:			4 800 000	4 800 000	4 800 000				4 800 000	4 800 000	4 800 000	
1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása			665 550	665 550	657 900				665 550	665 550	657 900	
	Egyéb kiegészítés			5 867 871	5 867 871					0	5 867 871	0	
1.1.4.	Polgármesteri illetmény támogatása					3 915 653				0	0	3 915 653	
	A 2016. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása									0	0	0	
	A településképi arculati kézikönyv elkészítésének támogatása									0	0	0	
1.1.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen B111			69 869 371	82 166 422	72 732 784	0	0	0	69 869 371	82 166 422	72 732 784	
1.2	A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI ÉS GYERMEKÉKTEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA												
1.2.1.1.	Óvodaműködési támogatás			8 446 326	8 446 326	8 446 326				8 446 326	8 446 326	8 446 326	
1.2.2.1.	Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása			49 720 300	50 161 300	39 348 400				49 720 300	50 161 300	39 348 400	
	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz			0	574 800					0	574 800	0	
1.2.5.1.1.	Óvodapedagógusok munkáját segítő kiegészítő támogatása			10 536 000	10 536 000	10 536 000				10 536 000	10 536 000	10 536 000	
1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása B112			68 702 626	69 718 426	58 330 726	0	0	0	68 702 626	69 718 426	58 330 726	
1.3	A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉKTEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA												
1.3.2.1	család- és gyermekjóléti szolgálat			6 643 100	7 140 000	6 643 100				6 643 100	7 140 000	6 643 100	
1.3.2.3.1.	szociális étkeztetés			531 120	531 120	509 160				531 120	531 120	509 160	

	szociális ágazati pótlék		3 902 980	3 979 421					0	3 902 980	3 979 421
1.3.2.4.2.	Házi segítségnyújtás - személyi gondozás	9 073 400	9 073 400	8 435 000					9 073 400	9 073 400	8 435 000
1.3.2.5.1.	Falugondnok vagy tanyagondnoki szolg.	6 343 500	6 343 500	6 047 200					6 343 500	6 343 500	6 047 200
1.3.3.1.2.	Bölcsődei támogatás	18 345 000	18 345 000	17 095 000					18 345 000	18 345 000	17 095 000
	A települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	40 936 120	45 336 000	42 708 881	0	0	0	0	40 936 120	45 336 000	42 708 881
1.3.	A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	10 202 400	9 653 040	8 108 800					10 202 400	9 653 040	8 108 800
1.4.1.1.	Gyermekékeztetés üzemeltetési támogatása	4 455 470	4 512 429	4 519 739					4 455 470	4 512 429	4 519 739
1.4.1.2.	A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	18 240	1 425	18 525					18 240	1 425	18 525
1.4.2.	A települési önkormányzatok gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	14 676 110	14 166 894	12 647 064					14 676 110	14 166 894	12 647 064
1.4.	A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása B1131, B1132	55 612 230	59 502 894	55 355 945	0	0	0	0	55 612 230	59 502 894	55 355 945
1.3-1.4.	A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA										
	Könyvtári és közművelődési feladatok támogatása B114	2 376 762	5 364 192	5 076 057					2 376 762	5 364 192	5 076 057

MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖZPONTOSÍTOTT ELŐIRÁNYZATOK											
2017. évi önkormányzati bérkompenzáció									0	0	0
Helyi közbiztonság javításának támogatása									0	0	0
A polgármesteri béremelés különbözetének támogatása									0	0	0
HELYI ÖNKORMÁNYZATOK KIEGÉSZÍTŐ TÁMOGATÁSAI											
Tám. Költségvetési évet megelőző évi elsz. alapján a helyi önk. Részéről a költségvetési évben keletkező költségösszege	0								0	0	0
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások B115									0	0	0
Előző évi elszámolásból származó bevétel B116						615 798	915 168		0	615 798	915 168
ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSAI ÖSSZESEN:	196 560 989	217 367 732	192 410 680	0	0	0	0	0	196 560 989	217 367 732	192 410 680
B16 EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK BEVÉTELEI ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL											
Működési célú támogatásértékű bevétel társadalombiztosítás alapoktól	17 914 800	18 059 700	17 916 000						17 914 800	18 059 700	17 916 000
Működési célú támogatásértékű bevétel az elkülönített állami pénzalaptól - Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 5 fő		9 722 796	9 038 292						0	9 722 796	9 038 292
Diákmunka támogatása			581 599				8 319 346		0	0	8 319 346
Akasztió finanszírozás közös pályázat el nem számolt költség			350 363						0	350 363	0
Közös hivatali tag fizetési kötelezettség							400 200		0	0	0
									0	0	400 200
EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK BEVÉTELEI ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL ÖSSZESEN B16	17 914 800	28 714 458	35 673 838	0	0	0	0	0	17 914 800	28 714 458	35 673 838
B1 MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK 091*:	214 475 789	246 082 190	228 084 518	0	0	0	0	0	214 475 789	246 082 190	228 084 518
B2 FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK BEVÉTELEI ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL											
VP6-7.2.1.1-21 kódszámú „Külterületi helyi közutak fejlesztése” B25				73 202 109	73 202 109				73 202 109	73 202 109	0
TOP-Plusz-1.2.1 Helyi közösségek háza				116 123 927	116 123 927				119 250 701	116 123 927	0
KEHOP-2.2.2 pályázat szennyvíztelep 1. pótmunka				12 524 194	12 524 194				0	12 524 194	0
KEHOP-2.2.2 pályázat szennyvíztelep 2. pótmunka				45 399 989	45 399 989				0	45 399 989	0
Pénzeszköz átadás Páhi				1 444 413	1 444 413				0	1 444 413	0
Versenyképes íráások				4 983 690	4 983 690						
Iskola felújítás				29 999 999	29 999 999				0	0	198 067 064
B2 FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁS 092*:	0	0	0	192 452 810	283 678 321				192 452 810	283 678 321	198 067 064
B3 KÖZHATALMI BEVÉTELEK											
Vagyoni típusú adók	3 000 000	3 432 459	3 022 199						3 000 000	3 432 459	3 022 199
Kommunális adó B341	3 000 000	3 432 459	3 022 199						3 000 000	3 432 459	3 022 199
Értékesítési és forgalmi adók	40 294 334	100 464 313	77 186 174						40 294 334	100 464 313	77 186 174
Helyi iparüzési adó B351	40 294 334	100 464 313	77 186 174						40 294 334	100 464 313	77 186 174

[illegible]

[illegible]

[illegible]

Kamatbevételek és más nyereségjellegű egyéb bevételek B408	0	1 216	2 288	0	0	0	0	0	1 216	2 288
Biztosító térítése									0	0
Kiadások visszatérítése		15 505	1 895						15 505	1 895
Egyéb működési bevételek B411	0	15 505	1 895	0	0	0	0	0	15 505	1 895
B4 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN 094*:	0	16 721	4 183	0	0	0	0	0	16 721	4 183
B5 FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK										
B51 Immateriális javak értékesítése								0	0	0
B52 Ingatlanok értékesítése								0	0	0
B53 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése								0	0	0
B54 Részesedések értékesítése								0	0	0
B55 Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek								0	0	0
B5 FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B6 MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRŐL										
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről								0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről								0	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			41 800					0	0	41 800
B6 MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	41 800	0	0	0	0	0	0	41 800
B7 FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK										
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről								0	0	0
B7 FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B8 FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK										
B8 ELOZO EV KOLTSÉGVETÉSI MARADVANYAINAK IGÉNYBEVÉTELE B813	762 510	762 510	755 814					762 510	762 510	755 814
Intézményi támogatás önkormányzattól (B816)	78 207 795	79 557 319	64 893 657					78 207 795	79 557 319	64 893 657
B8 FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	78 970 305	80 319 829	65 649 471	0	0	0	0	78 970 305	80 319 829	65 649 471
Önként vállalt feladatok								0	0	0
Allamigazgatási feladatok	0							0	0	0
Intézményi költségvetési bevétel összesen	78 970 305	80 336 550	65 995 454	0	0	0	0	78 970 305	80 336 550	65 695 454

TABDI KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI 2025. ÉVI KIADÁSAI

A) ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉS

TARDI KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

[illegible]

Orvosi fogorvosi rend, energetika TOP-3.2.1-16-BK1-2017-00075																	
VP6-7.2.1.1-21 kódszámú „Köztisztviselői helyi közutak fejlesztése”																	
Helyi identitás és költségvetés																	
Ismeri csak költségvetési TOP-1.1.1-16-BK1-2017-00013																	
072000 - Felsőfokú megnevezések																	
Kötelező feladatok összesen																	
63 816 796	71 267 061	63 172 743	8 201 614	8 842 562	7 349 221	97 113 049	118 891 781	73 121 672	1 300 000	800 000	821 000	13 200 020	47 098 265	23 354 109	183 631 479	246 799 689	167 818 745
Önként vállalt feladatok																	
6 745 000	6 144 101	5 661 782	691 850	321 850	214 120	11 059 000	12 459 000	9 549 813	0	0	0	150 000	150 000	30 000	18 845 650	19 074 951	15 455 515
Önként vállalt feladatok összesen																	
6 745 000	6 144 101	5 661 782	691 850	321 850	214 120	11 059 000	12 459 000	9 549 813	0	0	0	150 000	150 000	30 000	18 845 650	19 074 951	15 455 515
Állami (államgazdasági) feladatok																	
57 071 796	65 122 860	57 510 961	7 309 764	8 620 732	7 135 101	86 054 049	108 232 781	83 572 659	1 300 000	800 000	821 000	13 090 020	46 846 265	23 324 109	164 795 829	227 724 738	152 363 230
Állami feladatok összesen																	
57 071 796	65 122 860	57 510 961	7 309 764	8 620 732	7 135 101	86 054 049	108 232 781	83 572 659	1 300 000	800 000	821 000	13 090 020	46 846 265	23 324 109	164 795 829	227 724 738	152 363 230
Önkormányzati működési költségvetési kiadások összesen																	
Személyi juttatások (K1)			Munkaadói terhelő járulékok és szociális hozzájár. Adó (K2)			Dologi kiadások (K3)			Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)			Egyéb működési kiadások (K5)			ÖSSZESEN		
63 816 796	71 267 061	63 172 743	8 201 614	8 842 562	7 349 221	97 113 049	118 891 781	73 121 672	1 300 000	800 000	821 000	13 200 020	47 098 265	23 354 109	183 631 479	246 799 689	167 818 745

FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK									
Kiemelt előirányzat megnevezése	Beruházások (K6)		Felújítások (K7)		Egyéb felhalmozási kiadások (K8)		ÖSSZESEN		
	Előirányzat	Költség	Előirányzat	Költség	Előirányzat	Költség	Előirányzat	Költség	Költség
Költség feladatok									
Kiemelt előirányzat megnevezése	1 905 000	1 177 227					1 905 000	1 177 227	0
Sportálya mobilizálás	20 000 000	6 388 260					20 000 000	6 388 260	0
Egyéb beruházások	119 250 701	119 250 701					119 250 701	119 250 701	0
TOP-Plusz-1.2.1 Helyi közösségek háza	411 654						0	411 654	0
Bácsvíz szivattyú	402 888						0	402 888	0
Kamerarendszer fejlesztés	4 333 240						0	4 333 240	0
Fotószerelvény	47 650						0	47 650	0
Élelőszék, pélenkéső műv. ház	21 500						0	21 500	0
Vastalicska	300 000						0	300 000	0
Klímaberendezés	575 000						0	575 000	0
TOP-Plusz-1.2.1 Helyi közösségek háza dízierő	5 661 600						0	5 661 600	0
TOP-Plusz-1.2.1 Helyi közösségek háza lev	9 661 570						0	9 661 570	0
KEHOP 1. pólmunka	35 748 023						0	35 748 023	0
KEHOP 2. pólmunka	166 917						0	166 917	0
Kamerarendszer fejlesztés	33 650						0	33 650	0
Balta, fejze, gézfűrészt, vodor, locsoló	4 983 690						0	4 983 690	0
Versenyképes járáások	29 999 999						0	29 999 999	0
Iskola felújítás	9 000 000						0	9 000 000	0
Óvoda tornaszoba	2 007 870						0	2 007 870	0
Felújítások							32 119 927		32 119 927
Felújítások							118 649 931		118 649 931
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		0
Felújítások							0		

	0	230 400	151 130	0	0	0	0	0	230 400	151 130
--	---	---------	---------	---	---	---	---	---	---------	---------

K9 Finanszírozási kiadások összesen:										
--------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

INTÉZMÉNYI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN									
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat				2024. évi teljesítés			
	74 872 119	79 875 217				72 298 531			
ENGEDELYEZETT LETSZÁM									
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat				2024. évi teljesítés			
	10,5	10,0				10,5			

TABDI NAPKÖZÖTTTHONOS ÓVODA ÉS MINI BÓLCSPÓDE

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK

	Személyi juttatások (K1)			Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)			Dologi kiadások (K3)			Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)			Egyéb működési kiadások (K5)			ÖSSZESEN		
	Eredeti előirányzat	2024. évi teljesítés	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	2024. évi teljesítés	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	2024. évi teljesítés	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	2024. évi teljesítés	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	2024. évi teljesítés	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	2024. évi teljesítés	Módosított előirányzat
Kiemelt előirányzat megnevezése																		
Óvodai nevelés, ellátás	46 595 010	45 715 275	30 387 848	6 113 161	6 163 896	5 746 512	457 000	397 000	226 700							53 166 171	52 276 171	0
Szállás nevelési intézmény gyermekek óvodai nevelésének ellátásának szakmai feladatai							1 300 000	1 500 000	870 600							1 300 000	1 500 000	0
Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai	30 000	30 000	25 002	3 900	53 900	8 392	5 348 450	5 138 320	2 515 604							5 392 350	5 222 220	0
Belsőben ellátás	13 033 000	13 183 000	12 287 714	1 716 190	1 816 190	1 872 200	2 924 794	3 283 155	15 143 544							17 673 984	16 282 345	0
Közművelődési feladatok - Kincses Óvoda		24 252					197 738									0	221 950	0
Költség feladatok összesen	59 659 010	58 952 527	51 700 564	7 833 251	8 033 986	7 627 404	10 030 244	10 516 213	16 786 446	0	0	0	0	0	0	77 522 505	77 502 726	0
Onként vállalt feladatok																		
Onként vállalt feladatok összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Állami feladatok összesen																		
Intézmény működési költségvetési kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen																		
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)																		
Dologi kiadások (K3)																		
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)																		
Egyéb működési kiadások (K5)																		
59 659 010	58 952 527	51 700 564	7 833 251	8 033 986	7 627 404	10 030 244	10 516 213	16 786 446	0	0	0	0	0	0	0	77 522 505	77 502 726	0

FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK

Kiemelt előirányzat megnevezése	Beruházások (K6)			Felújítások (K7)			Egyéb felhalmozási kiadások (K8)						ÖSSZESEN		
	Ezer forintban	Forintban	2024. évi legutols.	Ezer forintban	Forintban	2024. évi legutols.	Ezer forintban	Forintban	2024. évi legutols.	Ezer forintban	Forintban	2024. évi legutols.	Ezer forintban	Forintban	2024. évi legutols.
Költségvetési kiadások															
eszközök óvoda	889 000	570 971	550 949							889 000	570 971	550 949			
klíma óvoda	756 000	756 000								0	756 000				
mosogatógép óvoda	589 280	589 280								0	589 280				
homokozó tefo óvoda	228 730	228 730								0	228 730				
eszközök bölcsőde	558 800	603 795	226 769							558 800	603 795	226 769			
Közművelődési feladatok - Kincses Óvoda	85 048	85 048								0	85 048				
Költségvetési kiadások összesen	1 447 800	2 833 824	777 718	0	0	0	0	0	0	1 447 800	2 833 824	777 718			
Önként vállalt feladatok															
Önként vállalt feladatok összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Állami feladatok															
Állami feladatok összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Intézményi felhalmozási kiadások összesen	1 447 800	2 833 824	777 718	0	0	0	0	0	0	1 447 800	2 833 824	777 718			

K9 Finanszírozási kiadások összesen:

Beruházások (K6)			Felújítások (K7)			Egyéb felhalmozási kiadások (K8)						ÖSSZESEN		
Ezer forintban	Forintban	2024. évi legutols.	Ezer forintban	Forintban	2024. évi legutols.	Ezer forintban	Forintban	2024. évi legutols.	Ezer forintban	Forintban	2024. évi legutols.	Ezer forintban	Forintban	2024. évi legutols.
78 970 305	80 336 550	78 862 134												
ENGEDELYEZETT LÉTSZÁM														
9 5	9 5	9 5												

Óvodai nevelés, ellátás

3.melléklet a /2025. () önkormányzati rendelethez

TABDI KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEGE
A HIÁNY FINANSZÍROZÁSA

(Ft-ban)

Megnevezés	Működési költségvetés		Felhalmozási költségvetés	
	Bevétel	Kiadás	Bevétel	Kiadás
Önkormányzati költségvetés				
Önkormányzati feladatok				
Eredeti előirányzat	272 291 123	171 581 459	192 452 810	141 155 701
Módosított előirányzat	390 963 688	246 799 689	284 378 321	262 491 366
Teljesítés				
Működési céltartalék				
Eredeti előirányzat		12 050 020		
Módosított előirányzat		-		
Teljesítés				
Eredeti előirányzat összesen	272 291 123	183 631 479	192 452 810	141 155 701
Módosított előirányzat összesen	390 963 688	246 799 689	284 378 321	262 491 366
Teljesítés összesen	-	-	-	-
Költségvetési szervek költségvetése				
Eredeti előirányzat	135 000	152 394 624		1 447 800
Módosított előirányzat	140 088	157 147 543		3 064 224
Teljesítés				
KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG				
Működési költségvetés egyenlege (eredeti előirányzat)	-	63 599 980		
Működési költségvetés egyenlege (módosított előirányzat)	-	12 843 456		
Felhalmozási költségvetés egyenlege (eredeti előirányzat)			49 849 309	
Felhalmozási költségvetés egyenlege (módosított előirányzat)			18 822 731	
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK				
A hiány belső finanszírozása	Működési		Felhalmozási	
Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése és visszavonása-hitelviszonyt megtestesítő értékpapír beváltás				
Eredeti előirányzat				
Módosított előirányzat	-		-	
Teljesítés				
Költségvetési maradvány igénybevétele				
Eredeti előirányzat	21 086 992		-	
Módosított előirányzat	21 086 992			
Teljesítés				
Államháztartáson belüli megelőlegezések				
Eredeti előirányzat			7 336 321	
Módosított előirányzat			27 066 267	
Teljesítés				
A hiány külső finanszírozása	Működési		Felhalmozási	
Adósságot keletkeztető ügylet				
Eredeti előirányzat				
Módosított előirányzat				
Teljesítés				
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
Költségvetési többlet felhasználása				
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	Működési		Felhalmozási	
Eredeti előirányzat				
Módosított előirányzat				
Teljesítés				
	BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Eredeti előirányzat Önkormányzat mindösszesen	485 965 925		485 965 925	
Módosított előirányzat Önkormányzat mindösszesen	696 569 089		696 569 089	
Teljesítés Önkormányzat mindösszesen	-		-	

4. melléklet a /2025. () önkormányzati rendelethez

EURÓPAI UNIÓS ÉS HAZAI FORRÁSBÓL FINANSZÍROZOTT TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROGRAMOK, PROJEKTEK 2025. ÉVI BEVÉTELEI

(Ft-ban)

Feladat program, projekt megnevezése	Működési költségvetés			Felhalmozási költségvetés			ÖSSZESEN		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
VP6-7.2.1.1-21 kódszámú „Külföldi helyi közutak fejlesztése” B25				73 202 109	73 202 109		73 202 109	73 202 109	-
KEHOP-2.2.2 Szennyvíztelep 1. pótmunka					57 924 183		-	57 924 183	-
TOP-Plusz-1.2.1 Helyi közösségek háza				119 250 701	116123927		119 250 701	116123927	0
Összesen	0	0	0	192452810	247250219	0	192452810	247250219	0

5. melléklet a /2025. () önkormányzati rendelethez

EURÓPAI UNIÓS ÉS HAZAI FORRÁSBÓL FINANSZÍROZOTT TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROGRAMOK, PROJEKTEK 2025. ÉVI KIADÁSAI
(Ft-ban)

Feladat program, projekt megnevezése	Működési költségvetés			Felhalmozási költségvetés			ÖSSZESEN		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
TOP-Plusz-1.2.1 Helyi közösségek háza				119 250 701	119250701		119 250 701	119250701	0
KEHOP-2.2.2 Szennyvíztelep 1. pótmunka					57 924 183		-	57924183	0
								0	0
Összesen	0	0	0	119250701	177174884	0	119250701	177174884	0

2025. ÉVI BERUHÁZÁSOK FELÚJÍTÁSOK (KIADÁSOK BERUHÁZÁSONKÉNT, FELÚJÍTÁSONKÉNT)

Feladat kiemelt előirányzat megnevezése	Beruházás			Felújítás			Egyéb felhalmozási kiadások			ÖSSZESEN		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Tabdi Községi Önkormányzat												
Sportpálya mobilgarázs	1 905 000	1 177 227								1 905 000	1 177 227	0
Egyéb beruházások	20 000 000	6 388 260								20 000 000	6 388 260	0
TOP-Plusz-1.2.1 Helyi közösségek háza	119 250 701	119 250 701								119 250 701	119 250 701	0
Bácsvíz szivattyú		411 654								0	411 654	0
Kamerarendszer fejlesztés		402 888								0	402 888	0
Fogászati röntgen		4 333 240								0	4 333 240	0
Étetőszék, pelenkázó műv. ház		47 650								0	47 650	0
Vastalicska		21 500								0	21 500	0
Klímaberendezés		300 000								0	300 000	0
TOP-Plusz-1.2.1 Helyi közösségek háza gázterv		575 000								0	575 000	0
TOP-Plusz-1.2.1 Helyi közösségek háza terv		5 661 600								0	5 661 600	0
KEHOP 1. pótmunka		9 861 570								0	9 861 570	0
KEHOP 2. pótmunka		35 748 023								0	35 748 023	0
Kamerarendszer fejlesztés		166 917								0	166 917	0
Balta, fejsze, gázforrasztó, vödör, locsoló		33 650								0	33 650	0
Versenyképes járárok		4 983 690								0	4 983 690	0
Iskola felújítás		29 999 999								0	29 999 999	0
Óvoda tomaszoba		9 000 000								0	9 000 000	0
Faluház székek		2 007 870								0	2 007 870	0
visszafizetési kötelezettség VP pályázat								32 119 927		0	32 119 927	0
Tabdi Napköziotthonos Óvoda és Mini Bölcsőde												
eszközök óvoda	889 000	570 971								889 000	570 971	-
klíma óvoda		756 000								0	756 000	-
mosogatógép óvoda		589 280								0	589 280	-
homokozó tető óvoda		228 730								0	228 730	-
eszközök bölcsőde	558 800	603 795								558 800	603 795	-
Közművelődési feladat - Kincses Óvoda		85 048								0	85 048	-
Tabdi Közös Önkormányzati Hivatal												
laptop		230 400								0	230 400	0
Összesen	1 447 800	3 064 224	0	0	0	0	0	0	0	1 447 800	3 064 224	0

7. melléklet a /2025. () önkormányzati rendelethez

**MAGYARORSZÁG GAZDASÁGI STABILITÁSÁRÓL SZÓLÓ TÖRVÉNYBEN MEGHATÁROZOTT,
2025. ÉVI ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK FELSŐ HATÁRA, FENNÁLLÓ ÉS TERVEZETT
KÖTELEZETTSÉGEK**

a) Az önkormányzat 2025. évi- adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség számításának figyelembe vehető bevételei

(Ft-ban)

Bevétel megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Bevétel 50%-a (eredeti ei.)	Bevétel 50%-a (módosított ei.)
Helyi adó	43799334	104445431		21575000	52222716
Vagyon, vagyoni értékű jog értékesítéséből, hasznosításából származó bevétel	4500000	2613529		2250000	1306764
Tárgyi eszköz, immateriális jószág, részvény értékesítéséből származó bevétel				0	0
Bírság, pótlék, díjbevétel				0	0
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés				0	0
Összesen:	48299334	107058960	0	24149667	53529480

b) 2025. évi fejlesztési célok, melyekhez adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé

(Ft-ban)

Feladat, fejlesztési cél adósságot keletkeztető ügylet megnevezése	Adósságot keletkeztető ügylet értéke			Az ügylet futamidejének vége	A kezesség érvényesíthetőségének vége
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		
Összesen	0	0	0		

c) Adósságot keletkeztető kötelezettségvállalásból és kezességvállalásból fennálló kötelezettségek

(Ft-ban)

Feladat, fejlesztési cél adósságot keletkeztető ügylet megnevezése	Adósságot keletkeztető ügylet értéke			Az ügylet futamidejének vége	A kezesség érvényesíthetőségének
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		
Összesen	0	0	0		

8. melléklet a /2025. () önkormányzati rendelethez

A tárgyévi előirányzat módosítások és előirányzat-átcsoportosítások
összeszerű változásai

A) AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSE

(Ft-ban)

BEVÉTELT ÉRINTŐ TÉTELEK	ÖSSZEG
Rendező tétel általános állami támogatás	+5.867.871.-
Rendező tétel köznevelési feladatok állami támogatás	+574.800.-
Rendező tétel szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	+3.991.500.-
Rendező tétel gyermekétkeztetési feladatok támogatása	+387.399.-
Rendező tétel kulturális feladatok támogatása	+2.987.430.-
Rendező tétel előző évi elszámolásból származó bevétel	+615.798.-
Rendező tétel közfoglalkoztatási támogatás	+2.722.796.-
Rendező tétel közös hivatal finanszírozása	-15.440.519.-
Rendező tétel községgazdálkodás diákmunka támogatása	+581.599.-
Rendező tétel háziorvos állami támogatás	+144.900.-
Rendező tétel Civil közösségek háza támogatása	-3.126.774.-
Rendező tétel kommunális adó	+432.459.-
Rendező tétel helyi iparüzési adó	-6.463.476.-
Rendező tétel egyéb pótlék	+43.659.-
Rendező tétel szolgáltatások bevételei általános igazgatás	+45.685.-
Rendező tétel közvetített szolgáltatások általános igazgatás	-2.435.324.-
Rendező tétel áfa általános igazgatás	-662.665.-
Rendező tétel kamatbevétel általános igazgatás	-290.879.-
Rendező tétel egyéb bevétel általános igazgatás	+14.036.-
Rendező tétel szolgáltatások bevételei köztemető fenntartása	-170.000.-
Rendező tétel ága köztemető fenntartása	-45.900.-
Rendező tétel szolgáltatások bevételei vagyongazdálkodás	+82.827.-
Rendező tétel szolgáltatások bevételei vagyongazdálkodás	+13.902.-
Rendező tétel közvetített szolgáltatások vagyongazdálkodás	+1.119.740.-
Rendező tétel áfa vagyongazdálkodás	+11.248.-
Rendező tétel szolgáltatások bevételei községgazdálkodás	-28.624.-
Rendező tétel közvetített szolgáltatások községgazdálkodás	+35.355.-
Rendező tétel áfa községgazdálkodás	-192.949.-
Rendező tétel egyéb bevétel háziorvos	+200.-
Rendező tétel gyermekétkeztetés	-561.405.-
Rendező tétel gyermekétkeztetés áfa	-151.590.-
Rendező tétel egyéb bevétel család-, és gyermekjólét	+1.030.-
Rendező tétel szociális étkeztetés	-57.009.-
Rendező tétel szociális étkeztetés áfa	-15.401.-
Rendező tétel szolgáltatások bevételei önkormányzat funkcióra nem sorolt bevételei	+16.800.-
Rendező tétel 2026. 0. havi finanszírozás	+8.615.202.-
Rendező tétel ingalaneladás	+700.000.-
ÖSSZESEN:	-636.279.-

KIADÁST ÉRINTŐ TÉTELEK	ÖSSZEG
Rendező tétel alapilletmény községgazdálkodás	-12.-
Rendező tétel alapilletmény közművelődés	+10.-

Rendező tétel alapilletmény házi segítségnyújtás	+2.-
Rendező tétel járulék házi segítségnyújtás	+20.000.-
Rendező tétel járulék háziorvosi ellátás	-20.000.-
Rendező tétel karbantartás általános igazgatás	+4.000.-
Rendező tétel egyéb szolgáltatás általános igazgatás	+125.034.-
Rendező tétel kiküldetés általános igazgatás	+102.750.-
Rendező tétel fizetendő áfa általános igazgatás	+976.376.-
Rendező tétel egyéb dologi kiadás általános igazgatás	+20.824.-
Rendező tétel üzemeltetési anyag temető fenntartás	+28.113.-
Rendező tétel áfa köztemető fenntartás	+2.732.-
Rendező tétel üzemeltetési anyag vagyongazdálkodás	+358.318.-
Rendező tétel vízdíj vagyongazdálkodás	+112.444.-
Rendező tétel továbbszámlázás vagyongazdálkodás	+467.509.-
Rendező tétel egyéb dologi kiadás közfoglalkoztatás	+1.-
Rendező tétel közutak üzemeltetési anyag	+26.598.-
Rendező tétel közutak egyéb szolgáltatás	+29.118.-
Rendező tétel áfa településfejlesztés	+102.600.-
Rendező tétel áfa községgazdálkodás	+183.871.-
Rendező tétel szakmai anyag háziorvos	+22.783.-
Rendező tétel üzemeltetési anyag háziorvos	+1.333.-
Rendező tétel informatikai szolgáltatás háziorvos	+1.352.-
Rendező tétel vízdíj háziorvos	+73.049.-
Rendező tétel karbantartás háziorvos	+8.000.-
Rendező tétel szakmai szolgáltatás háziorvos	+210.000.-
Rendező tétel egyéb szolgáltatás háziorvos	+4.569.-
Rendező tétel üzemeltetési anyag fogorvos	+33.175.-
Rendező tétel vízdíj fogorvos	+73.046.-
Rendező tétel karbantartás	+38.000.-
Rendező tétel üzemeltetési anyag sportpálya	+213.064.-
Rendező tétel vízdíj sportpálya	+182.377.-
Rendező tétel egyéb szakmai szolgáltatás sportpálya	+90.000.-
Rendező tétel áfa sportpálya	+149.814.-
Rendező tétel üzemeltetési anyag könyvtár	+84.169.-
Rendező tétel informatikai szolgáltatás könyvtár	+326.-
Rendező tétel egyéb kommunikáció könyvtár	+12.243.-
Rendező tétel gázdíj könyvtár	+6.438.-
Rendező tétel vízdíj könyvtár	+81.734.-
Rendező tétel karbantartás könyvtár	+310.-
Rendező tétel áfa könyvtár	+1.126.-
Rendező tétel informatikai szolgáltatás közművelődés	+326.-
Rendező tétel egyéb kommunikáció közművelődés	+12.243.-
Rendező tétel gázdíj közművelődés	+56.443.-
Rendező tétel vízdíj közművelődés	+81.736.-
Rendező tétel karbantartás közművelődés	+4.831.-
Rendező tétel egyéb üzemeltetés közművelődés	+35.073.-
Rendező tétel áfa közművelődés	+62.092.-
Rendező tétel egyéb dologi kiadás	+4.724.-
Rendező tétel karbantartás óvodai nevelés működtetés	+39.600.-
Rendező tétel egyéb üzemeltetés óvodai nevelés működtetés	+8.000.-
Rendező tétel karbantartás bölcsőde	+100.000.-
Rendező tétel karbantartás étkeztetés szociális konyhán	+71.018.-
Rendező tétel egyéb üzemeltetés házi segítségnyújtás	+12.500.-
Rendező tétel üzemeltetési anyag általános igazgatás	-380.000.-
Rendező tétel továbbszámlázás általános igazgatás	-350.000.-
Rendező tétel áfa általános igazgatás	-750.000.-

Rendező tétel karbantartás temető fenntartás	-870.000.-
Rendező tétel karbantartás vagyongazdálkodás	-300.000.-
Rendező tétel áfa önkormányzati rendezvények	-1.200.000.-
Rendező tétel áfa közfoglalkoztatás	-300.000.-
Rendező tétel áfa közutak	-500.000.-
Rendező tétel áramdíj közvilágítás	-700.000.-
Rendező tétel áfa közvilágítás	-250.000.-
Rendező tétel továbbszámolás községgazdálkodás	-900.000.-
Rendező tétel fizetendő áfa községgazdálkodás	-1.900.000.-
Rendező tétel egyéb szolgáltatás	+2.000.000.-
Rendező tétel üzemeltetési anyag	+500.000.-
Rendező tétel informatikai szolgáltatás	+500.000.-
Rendező tétel karbantartás köztemető fenntartás	+1.000.000.-
Rendező tétel egyéb szolgáltatás általános igazgatás	-1.000.000.-
Rendező tétel egyéb kommunikáció szolgáltatás	+447.939.-
ÖSSZESEN:	-636.279.-

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEKET ÉRINTŐ TÉTELEK	ÖSSZEG
ÖSSZESEN:	0.-

FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOKAT ÉRINTŐ TÉTELEK	ÖSSZEG
ÖSSZESEN:	0.-

B) KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK KÖLTSÉGVETÉSE

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEKET ÉRINTŐ TÉTELEK	ÖSSZEG
ÖSSZESEN:	0.-

BEVÉTELT ÉRINTŐ TÉTELEK	ÖSSZEG
Rendező tétel egyéb bevétel óvodai nevelés működtetés	+15.505.-
Rendező tétel kamatbevétel óvodai nevelés szakmai	+608.-
Rendező tétel kamatbevétel bölcsőde	+608.-
Óvoda összesen	+16.721.-
Rendező tétel esketés bevétele Tabdi	+10.000.-
Rendező tétel kamatbevétel Tabdi	-24.240.-
Rendező tétel egyéb bevétel Tabdi	+11.847.-
Rendező tétel kamatbevétel Kaskantyú	-9.240.-
Hivatal összesen	-11.633.-
ÖSSZESEN:	+5.088.-

KIADÁST ÉRINTŐ TÉTELEK	ÖSSZEG
Rendező tétel óvodai nevelés működtetés egyéb szolgáltatás	+100.000.-
Rendező tétel óvodai nevelés működtetés áfa	-100.000.-
Rendező tétel bölcsőde vízdíj	+240.000.-
Rendező tétel óvodai nevelés működtetés egyéb szolgáltatás	-240.000.-
Rendező tétel sajátos nevelési gyermekek óvodai nevelése egyéb szolgáltatás	+200.000.-
Rendező tétel óvodai nevelés működtetés egyéb szolgáltatás	+250.000.-
Rendező tétel bölcsőde egyéb szolgáltatás	+50.000.-
Rendező tétel óvodai nevelés szakmai bér	-500.000.-
Rendező tétel kerekítési kiadás	+3.-
Rendező tétel egyéb szolgáltatás	-3.-
Rendező tétel egyéb szolgáltatás	+16.721.-
Rendező tétel óvodai nevelés egyéb személyi juttatás	-330.000.-
Rendező tétel óvoda beruházás gép, berendezés	+136.708.-
Rendező tétel óvoda beruházás áfa	+114.744.-
Rendező tétel bölcsőde áfa	+18.361.-
Rendező tétel óvodai nevelés működtetés	+60.187.-
Óvoda és Bölcsőde összesen	+16.721.-
Rendező tétel adóigazgatás alapilletmény Tabdi	+4.737.477.-
Rendező tétel általános igazgatás alapilletmény Tabdi	-4.737.477.-
Rendező tétel adóigazgatás egyéb személyi juttatás Tabdi	+132.047.-
Rendező tétel általános igazgatás egyéb személyi juttatás Tabdi	-132.047.-
Rendező tétel bölcsőde alapilletmény Tabdi	+87.735.-
Rendező tétel általános igazgatás Tabdi	-87.735.-
Rendező tétel bölcsőde járulék Tabdi	+27.658.-
Rendező tétel általános igazgatás Tabdi	-27.658.-
Rendező tétel család- és gyermekjólét alapilletmény Tabdi	+87.754.-
Rendező tétel általános igazgatás Tabdi	-87.754.-
Rendező tétel család- és gyermekjólét járulék Tabdi	+27.683.-
Rendező tétel általános igazgatás Tabdi	-27.683.-
Rendező tétel adóigazgatás alapilletmény Kaskantyú	+5.834.040.-
Rendező tétel általános igazgatás alapilletmény Kaskantyú	+5.834.040.-
Rendező tétel adóigazgatás járulék Kaskantyú	+859.373.-
Rendező tétel általános igazgatás Kaskantyó	-859.373.-
Rendező tétel adóigazgatás járulék Tabdi	+753.675.-
Rendező tétel általános igazgatás járulék Tabdi	-753.675.-
Rendező tétel általános igazgatás gázdíj Tabdi	-20.000.-
Rendező tétel általános igazgatás vízdíj Tabdi	+20.000.-
Rendező tétel általános igazgatás egyéb anyag Tabdi	+10.000.-
Rendező tétel általános igazgatás informatikai szolgáltatás Tabdi	-10.000.-
Rendező tétel általános igazgatás karbantartás Tabdi	-10.000.-
Rendező tétel általános igazgatás egyéb anyag Tabdi	+10.000.-
Rendező tétel általános igazgatás áfa Kaskantyú	-10.000.-
Rendező tétel általános igazgatás egyéb anyag Kaskantyú	+10.000.-
Rendező tétel általános igazgatás egyéb szolgáltatás Tabdi	-2.393.-
Rendező tétel általános igazgatás egyéb szolgáltatás Kaskantyú	-9.240.-
Hivatal összesen	-11.633.-
ÖSSZESEN:	+5.088.-

TABDI KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

ELŐTERJESZTÉS

(a Képviselő-testület 2026. február 16-i ülésére)

Tárgy:Saját bevételek és adósságot keletkeztető ügyletek középtávú terve

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-ban foglaltak szerint a helyi önkormányzat évente, legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig, határozatban állapítja meg az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Kormányrendeletben (Vhr.) meghatározott saját bevételeinek, valamint a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Stab. tv.) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

Adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke:

- hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása,
- a számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára,
- váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke,
- az Szt.szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege,
- a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése – ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is – a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár,
- a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,
- hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.

Az adósságot keletkeztető ügyletként nem kell figyelembe venni a költségvetési év első hat hónapjában lejáró adósság előző költségvetési évben történő előfinanszírozását, amelynek összege nem haladja meg a költségvetési év első hat hónapja során várható törlesztések összegét. Az önkormányzat gazdasági programja, egyedi határozata, illetve költségvetési rendelete nem tartalmaz olyan jövőbeni fejlesztést, melyhez adósságot keletkeztető ügylet megkötése válna szükségessé, ennek megfelelően a határozat 2027-2029. évekre hitel, kölcsön felvételét, stb. nem tartalmazza.

/2026.()sz. határozat
Saját bevételek és adósságot keletkeztető
ügyletek középtávú terve

HATÁROZAT – TERVEZET

Tabdi Községi Önkormányzat Képviselőtestülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a alapján a saját bevételek, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek 2027-2029. évekre várható összegét az alábbiak szerint határozza meg:

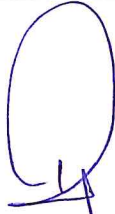
ezer Ft-ban

Megnevezés	2027. év	2028. év	2029. év
BEVÉTELEK			
Helyi adó	79 887	79 887	79 887
Vagyon, vagyoni értékű jog értékesítése, hasznosítása	3 000	3 000	3 000
Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel	0	0	0
Tárgyi eszköz, immateriális jószág, részvény, részesedés értékesítése	0	0	0
Bírság, pótlék, díjbevétel	0	0	0
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0
Összesen:	82 887	82 887	82 887
ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK			
Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdés a-g) pontja szerinti adósságot keletkeztető ügylet értéke	0	0	0

Határidő: 2026. február 28.

Felelős: képviselő-testület

Tabdi, 2026. február 13.


Fábian Sándor
polgármester

TABDI KÖZSÉG ALPOLGÁRMESTERE

ELŐTERJESZTÉS

(A képviselő-testület 2026. február 16-i ülésére)

Tárgy: ***Polgármester 2026. évi cafetéria juttatásának megállapítása***

Tisztelt Képviselő-testület!

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Kttv.) 225/L. § (1) bekezdése alapján: „A polgármesteri foglalkoztatási jogviszonyra megfelelően alkalmazni kell a 150-153/A. §-t, amely az egyéb juttatásokról rendelkezik.

A cafetéria juttatás éves összege a Kttv. 151. §-a szerint nem lehet alacsonyabb, mint az illetményalap ötszöröse, mely a Miniszterelnökség, a Pénzügyminisztérium és az Igazságügyi Minisztérium közös szakmai állásfoglalása szerint a képviselő testület által rendeletben szabályozott illetményalap (2025. évben 77.000,-Ft) ötszörösét jelenti, ami a központi költségvetésről szóló 2022. évi XXV. törvény 65. § (4) bekezdése alapján 2026. évben nem haladhatja meg a nettó 400.000,-Ft-ot. Így a Tabdi Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselői részére 2026. évben személyenként bruttó 390.000,-Ft cafetéria keretösszeget állapítottunk meg.

Fent hivatkozott állásfoglalás alapján a polgármestereknek minimum a központi költségvetési törvény által meghatározott 38.650,-Ft-os illetményalap ötszöröse (bruttó 193.250,-Ft) adható, tehát a polgármester esetében nem kötelező a helyi szinten megállapított illetményalappal számolni, azonban a képviselő-testület, mint a polgármester feletti munkáltatói jogkör gyakorlója, megállapíthat ettől eltérő összeget is. Annak érdekében, hogy ne tegyünk különbséget a polgármester és a hivatal köztisztviselői között, a polgármester részére is javaslom a fenti bruttó 390.000,-Ft-os cafetéria keretösszeg meghatározását.

A fentiek alapján javaslom az alábbi határozat elfogadását:

/2026.()sz. határozat

Polgármester 2026. évi cafetéria
keretösszegének megállapítása

HATÁROZAT-TERVEZET

Tabdi Község Képviselő-testülete

1. Fábíán Sándor főállású polgármester cafetéria keretösszegét 2026. évre bruttó 390.000,-Ft-ban állapítja meg.
2. felkéri a jegyzőt, hogy a határozatban foglaltak végrehajtásáról intézkedjen és biztosítja a 2026. évi költségvetésben a juttatás fedezetét.

Határidő: folyamatos
Felelős: jegyző

Tabdi, 2026. február 09.



Kovács László
alpolgármester

TABDI KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

ELŐTERJESZTÉS

(a Képviselő-testület 2026.február 16-i ülésére)

Tárgy: ***Rendelet Tabdi község önkormányzata 2026. évi költségvetéséről***

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 23. § (2) bekezdés a) és b) pontja, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Ávr.) 24. § (1) és (2) bekezdése alapján az önkormányzat, a közös hivatal és a felügyelete alá tartozó önállóan működő költségvetési szervek gazdálkodásukat éves költségvetés alapján folytatják.

Az Áht. 24. § (2) bekezdése alapján a jegyző által elkészített 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.

Magyarország 2026. évi költségvetését a 2025. évi LXIX. törvénnyel fogadta el a parlament és 2026. január 1-én lépett hatályba.

A jegyző a költségvetési szerv vezetőjével az előzetes egyeztetést lefolytatta, melynek eredményét jegyzőkönyvben rögzítették.

Az önálló elemi költségvetésből következően 2026. február 15-ig a helyi önkormányzat, valamint az önkormányzat által irányított költségvetési szerv gazdálkodásáról önálló költségvetést és majdan önálló beszámolót kell készíteni. A közös hivatal költségvetése a székhelytelepülésen kerül megtervezésre. Az önkormányzat, valamint az általa irányított költségvetési szerv (óvoda) elemi költségvetését a polgármester hagyja jóvá (Ávr. 33.§ (1) bekezdés).

Az önkormányzat költségvetésének tartalmaznia kell:

- a költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási feladatok) szerinti bontásban,
- a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, valamint költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási feladatok) szerinti bontásban,
- a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban,
- a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevételét, beleértve a betét visszavonását, működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban,
- az előző bekezdésen túli költségvetési hiány finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételeit, kiadásait működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban,
- a költségvetési év fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Stab.tv. szerinti ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé, az ügyek várható együttes összegével együtt,
- a Stab.tv. szerinti adósságot keletkeztető kötelezettség-vállalásból és kezesség-vállalásból fennálló kötelezettségeket, az ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és az adósság felső mértékének meghatározásánál figyelembe vehető saját bevételeket,

- a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket,
- az évközi többletigények és az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános és céltartalékot.

Az Ávr. 24. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetési bevételei, és kiadásai között kell még megtervezni:

- helyi önkormányzat bevételeit - így különösen a helyi adó bevételeket, a helyi önkormányzatok, helyi nemzetiségi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat -, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit,
- a helyi önkormányzat kiadásait, így különösen:
- a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként,
- helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat,
- az általános és céltartalékot,
- elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait.

A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül az önkormányzati hivatal bevételi és kiadási előirányzatai között az önkormányzati hivatal nevében végzett tevékenységekkel kapcsolatos költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat kell megtervezni.

A költségvetés előterjesztésekor tájékoztatásul – szöveges indokolással – kell továbbra is bemutatni:

- a helyi önkormányzat összevont költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban,
- a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve, valamint
- a közvetett támogatásokat (adóelengedéseket, adókedvezményeket, stb.), valamint
- az előirányzat felhasználási tervet.
- 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 indokait.

Önkormányzati bevételek alakulása

Az önkormányzat a finanszírozását a feladatfinanszírozási rendszer keretében az Országgyűlés a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott módon a helyi önkormányzatok a kötelezően ellátandó, törvényben előírt egyes feladatainak – felhasználási kötöttséggel – a feladatot meghatározó jogszabályban megjelölt közszolgáltatási szintnek megfelelő ellátását feladatalapú támogatással biztosítja, vagy azok ellátásához a helyi szükségletek alapján jellemző mutatószámok, illetve a lakosságszám alapján támogatást biztosít.

Tabdi Községi Önkormányzat bevétele a 2026. évben a következőkből épül fel.

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatásai:

1.1.1) Az önkormányzati hivatal működési támogatását közvetlenül Tabdi önkormányzat kapja, ezért csak a támogatással nem finanszírozott, de Kaskantyúra vonatkozó, részt veszi át a társközségtől. A támogatás megosztása lakosságszám arányosan történik, az önkormányzati választás éve (2024) első napjának állandó lakosságszáma után. (66.667.630.-Ft)

1.1.2) Zöldterület gazdálkodásra hasonlóan a tavalyi évhez 3.408.600 Ft-ot kaptunk.

1.1.3) Közvilágítás támogatása a 2025-ös évhez képest 3.307.000 Ft-tal csökkent, így összesen 4.800.000 Ft jár 2026-ban támogatásként

2024. évtől új szabály lépett életbe a költségvetési törvény szabályozása alapján

Az 1.1.3. Településüzemeltetés – közvilágítás támogatása jogcímen biztosított támogatás szempontjából kizárólag a 064010 Közvilágítás kormányzati funkción elszámolt kiadások vehetők figyelembe.

1.1.4-1.1.7) Köztemető, közutak, lakott külterülettel kapcsolatos feladatok, egyéb önkormányzati feladatokra összesen 10.118.920 Ft támogatást kapunk.

Közös szabály: Az 1.1.1-1.1.7 pont szerinti támogatások a beszámítással csökkentett, kiegészítéssel növelt együttes összege kizárólag az igazgatással, település-üzemeltetéssel és egyéb önkormányzati feladatokkal kapcsolatos működési kiadásokra, illetve turisztikai kiadásokra használható fel.

Településünk összes általános működési támogatása 84.995.150 Ft.

1.2) Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása

A települési önkormányzat az egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatainak támogatására is kap támogatást. Az óvodapedagógusok, és pedagógusi végzettséggel rendelkező óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők bértámogatására 58.446.000 Ft-ot kap az önkormányzat, ebből 5.052.300 Ft-ot pedagógus béremelésre kell felhasználni. Minősítéshez kapcsolódó kiegészítő támogatást 2.108.000 Ft-ot kap önkormányzatunk. Óvodaműködtetésre 8.446.326 Ft-ot, pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatására 11.134.000 Ft-ot kap önkormányzatunk. A 2025. évben leutalt óvodaműködtetési támogatás 69.718.426 Ft volt. A 2026. évi óvodaműködtetési támogatás várható összege 80.134.326 Ft. Tehát több, mint 10 millió forinttal ismét növekedett a támogatási összeg.

Közös szabály: A támogatások kizárólag a támogatással érintett óvodaintézmények működési és felhalmozási kiadásaira, valamint az óvodai nevelésben részt vevő gyermekek étkeztetési kiadásaira használhatók fel.

1.3) Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása

A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása:

A család- és gyermekjóléti szolgálatra támogatásként 6.643.100,- Ft-ot, a tanyagondnoki szolgálatra 6.047.200,- Ft-ot kaptunk 2025. évben (ágazati pótlékkal nélkül), ez 2026-re várhatóan 6.759.000, ill. 7.855.000 Ft. A házi segítségnyújtást 10.003.000 Ft-tal támogatja az állam, míg a szociális étkeztetésre 661.500,- Ft-ot terveztünk. 2021. év őszétől a Tabdi Községi Önkormányzat bölcsődét is üzemeltet. Erre a feladatra 21.345.000 forintot kap 2026. évben az önkormányzat. A támogatás összegét teljes egészében kizárólag bölcsőde működtetésre használható fel.

Mindösszesen a fenti feladatokra 46.623.500 Ft támogatást kapunk.

1.4) Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása

A gyermekétkeztetési feladatokhoz három jogcímen biztosított támogatás. Dolgozói bértámogatásként – az ellátás módjától függetlenül – 11.044.000 Ft áll rendelkezésre, míg üzemeltetési jogcímen 7.316.851 Ft támogatás szolgálja a feladatellátást. Szünidei étkeztetésre nem terveztünk adagszámot, így ezen a jogcímen támogatás nem jár.

1.5.) A települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása:

A települési önkormányzat a kulturális feladatainak ellátására a 2026. évben 2.234.715 Ft-ot kap.

B16-B21-B25) Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

A háziorvosi feladatok finanszírozására a Társadalombiztosítási Alapokból 18.368.400 Ft bevétellel számol az önkormányzat.

A védőnői szolgálat a megyei kórház fenntartásába került, a fogorvosi ellátást pedig vállalkozó biztosítja, ezért ezek bevételei 2026-ban nem az önkormányzatnál jelentkeznek.

2026. évben a következő pályázatnál várható támogatási bevétel:

Közvilágítás fejlesztési program – a támogatói okirat szerint biztosított forrás 18.233.026 Ft
Versenyképes járások program – II. kiírás 4.983.690 Ft

Egyéb pályázathoz kapcsolódó bevétel nem várható, amennyiben ez változik, évközi módosítás keretében vezetjük át a költségvetésen.

B3) Közhatalmi bevételeket összességében az óvatosság elve alapján, az előző évek teljesítését figyelembe véve állapítottuk meg. Az iparüzési adó 76.381.563 forinttal, a kommunális adó 3.000.000 forinttal került tervezésre.

B4) Az intézményi működési bevételek az óvodai-iskolai intézményi étkeztetés térítési díjaiból, az egyéb sajátos bevételekből, a bérleti díj bevételekből, illetve a könyvtárszolgálati díjakból áll, illetve az ezekhez kapcsolódó általános forgalmi adó bevételekből. A bérleti díjak a közterület díjakat tartalmazza, illetve az önkormányzat tulajdonát képező ingatlanok bérleti díját. Az intézményi működési bevételek az előző évi teljesítés szintjén lettek tervezve.

B6 – B7) Működési - Felhalmozási célú átvett pénzeszközzel egyelőre nem terveztünk.

B8) Finanszírozási bevétellel: előző évi maradvány igénybevételével terveztünk 43.929.137 forint összegben, ez nyújt fedezetet a működési és felhalmozási hiányra. Ennek fő oka az előző évben már megkapott, de még fel nem használt támogatási összegek jelenléte. Egyrészt a versenyképes járáások program I. kiírásában kapott 4.983.690 Ft, valamint az iskola felújításra nyújtott 29.999.999 Ft.

Önkormányzati kiadások alakulása

Működési kiadások:

- A személyi juttatások az önkormányzat esetében 70.470.748,- Ft.
A béren kívüli juttatásokat 15 % munkáltató által fizetett személyi jövedelemadó és 13%-os szocho fizetési kötelezettség terheli. A közalkalmazottak és a Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó munkavállalók részére a cafetéria juttatás nettó 100.000 Ft/év összegben került tervezésre a cafeteria.
- A munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó az önkormányzat esetében 9.026.215,- Ft.
- Dologi kiadások az önkormányzat esetében 86.671.812,- Ft. Ebből jelentős a közvilágítási kiadások összértéke: 6.596.380,- Ft összegben, a gyermekétkeztetés dologi kiadásait 17.780.000 Ft-ra terveztük.
- Az ellátottak pénzbeli juttatásai között születési segély, iskoláztatási támogatás, valamint lakhatási támogatás szerepel, összesen 1.100.000 forint értékben.
- A szociális ellátások: Önkormányzatunk nem kap ilyen jogcímen támogatást.
- A Tabdi Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde esetében a személyi juttatás 67.051.816,- Ft a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó pedig 9.022.194 ,- Ft, amely tartalmazza 1 fő vezető óvodapedagógus éves bérét és járulékait, 3 fő óvodapedagógus 12 havi bérét és járulékait. 2 fő dajka bérét és járulékait 1 fő pedagógia asszisztens bérét és járulékait, valamint 2,5 fő bölcsődei dolgozó járulékait illetve 1 fő fejlesztő pedagógus megbízási díját is.

Felhalmozási kiadások:

A következő beruházásokkal terveztünk:

- Közvilágítás fejlesztési program
- Versenyképes járások program – I. kiírás
- Versenyképes járások program – II. kiírás
- Iskolaépület felújítása

A rendelettervezetben külön bontásban szerepelnek az önkormányzat kötelező feladatai, önként vállalt feladatai és állami (államigazgatási) feladatok.

- A települési önkormányzat által ellátandó feladatokat a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdése határozza meg.

A hiány finanszírozása:

A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében a működési és felhalmozási bevételi és kiadási előirányzatok egyenlegét külön-külön állapítja meg (hiány vagy többlet). 2013. évtől a rendeletben működési költségvetésre hiány nem tervezhető.

Hiányon azelőző évek pénzmaradványának igénybevétele, illetve a hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékesítéséből, beváltásából származó bevételek után is még fennálló hiányt értjük. Az önkormányzat rendelettervezetében a céltartalékot is beszámítva nem szerepel hiány.

Tájékoztató táblák, a költségvetés mellékletei:

- Az önkormányzat összevont mérlegét, melyet az előterjesztéshez csatolt 1. sz. kimutatás, a többéves kihatással járó döntések előirányzatait éves bontásban, melyet a 2. sz. kimutatás, a közvetett támogatásokat, a 3. sz. kimutatás, az előirányzat-felhasználási tervezet a 4. sz. kimutatás tartalmazza.
- A költségvetési rendelet-tervezet 1. melléklete tartalmazza az önkormányzat összes bevételeit kiemelt előirányzatonként, 2. melléklete az önkormányzat összes kiadását előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban, 3. melléklete a költségvetési egyenleget, valamint a hiány finanszírozását, az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadását nem tartalmazza melléklet, hiszen ilyen jogcímen nem várható bevétel és kiadás teljesítése 4. melléklete a beruházásokat és felújításokat, 5. melléklete a stabilitási törvényben meghatározott adatokat.

TABDI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

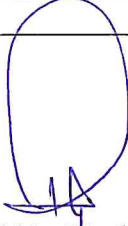
HATÁSVIZSGÁLATI LAP

előzetes hatásvizsgálat a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (2) bekezdése alapján a szabályozás várható következményeiről

A rendelet-tervezetet tárgyaló Képviselőtestületi ülés időpontja: 2026. február 16.

Rendelet-tervezet megnevezése	<i>Rendelet Tabdi Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről</i>
Társadalmi hatás	A rendelet a közfeladatok ellátásának mértékét, minőségét, az igénybe vehető szociális juttatásokat, a közfoglalkozást befolyásolja, melyek társadalmi hatása mérhető. A költségvetés a korábbi mértéket fenntartja, a feladatellátás színvonala összességében nem romlik.
Gazdasági hatás	A rendeletnek a gazdaságra – a gazdasági növekedésre, árakra, bérekre, versenyképességre, feketegazdaságra, munkanélküliségre, a piaci verseny mértékére, stb. – közvetlen hatása nincs.
Költségvetési hatás	A 2026. évi kiadások összegében a hiány mértéke 0 %.
Környezeti következmények	Nincs.
Egészségi következmények	Nincs.
Adminisztrációs terhek	A szabályozás végrehajtásának az adminisztrációs terhekre lényeges hatása nincs.
A rendelet megalkotásának szükségessége	A rendelet megalkotását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény írja elő.
A jogalkotás elmaradásának várható következményei	Mulasztásban megnyilvánuló törvénysértés. 1. Mulasztás esetén a Kormányhivatal a bíróságnál eljárást kezdeményezhet. 2. A határidő elmulasztása esetén a Magyar Államkincstár az önkormányzat finanszírozását felfüggeszti.
A rendelet alkalmazásához szükséges	
- személyi feltételek	Rendelkezésre állnak
- szervezeti feltételek	Rendelkezésre állnak
- tárgyi feltételek	Rendelkezésre állnak
- pénzügyi feltételek	Rendelkezésre állnak

Tabdi, 2026. február 12.


Fábíán Sándor
polgármester

Indokolás
Tabdi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló
önkormányzati rendeletmegalkotásához

Általános indokolás

Tabdi Községi Önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontja alapján biztosított jogkörében eljárva alkotja meg a 2020. évi költségvetési rendeletét.

A rendelet (és mellékletei) az Áht., valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) előírásainak megfelelően került összeállításra.

Részletes indokolás

1. §-hoz

A rendelet hatályát állapítja meg.

2. §-hoz

Az Önkormányzat fő összegeit tartalmazza

3. §-hoz

A Tabdi Közös Önkormányzati Hivatal és az Óvoda kiadási illetve bevételi előirányzatát határozza meg.

4. §-hoz

A költségvetési rendelet mellékleteire tesz javaslatot.

5. §-hoz

A tartalékról rendelkezik.

6. §-hoz

Az esetleges hiány finanszírozását szabályozza.

7. §-hoz

A költségvetés végrehajtásának szabályait tartalmazza.

8. §-hoz

A rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.

Tabdi, 2026. február 12.

Fábián Sándor
polgármester

TABDI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
_ /2026. () önkormányzati rendelete

Tabdi község önkormányzata 2026. évi költségvetéséről

Tabdi Község 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 Tabdi Község Önkormányzata Képviselő-testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület) és annak bizottságára, az Önkormányzatra, valamint az önkormányzati fenntartású költségvetési szerveire (továbbiakban együtt költségvetési szervek) terjed ki.

2. Főösszegek

2. §

A Képviselő-testület Tabdi Község Önkormányzata 2026. évi költségvetése

- | | |
|---------------------------|-----------------------|
| a) bevételi főösszegét | 426.561.170,- Ft-ban, |
| b) kiadási főösszegét | 426.061.170,- Ft-ban, |
| c) működési céltartalékát | 500.000,- Ft-ban, |
| d) hiányát | 0 Ft-ban |

állapítja meg.

3. §

(1) A Képviselő-testület a Tabdi Napköziotthonos Óvoda bevételi és kiadási főösszegét 89.213.430 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a Tabdi Közös Önkormányzati Hivatal bevételi és kiadási főösszegét 85.210.663 Ft-ban állapítja meg.

3. Bevételek, kiadások, költségvetési egyenleg

4. §

(1) A 2. § a) és b) pontjában meghatározott

- a) bevételi főösszeg előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti részletezését a helyi önkormányzatra az 1. melléklet A) pontja, a költségvetési szervekre az 1. melléklet B) pontja
- b) kiadási főösszeg előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti részletezését a helyi önkormányzatra a 2. melléklet A) pontja, a költségvetési szervek kiadására és engedélyezett létszámára a 2. melléklet B) pontja

tartalmazza.

(2) A Képviselő-testület

- a) az önkormányzat (helyi önkormányzat és költségvetési szervek együttesen) költségvetési egyenlegét, továbbá a 2. § d) pontjában jóváhagyott működési és felhalmozási hiány részletezését, finanszírozását a 3. melléklet
 - b) az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség számításánál figyelembe vehető bevételeket, a fennálló és tervezett kötelezettségeket a 7. melléklet
- szerint hagyja jóvá.

4. Tartalékok

5. §

A 2. § c) pontjában meghatározott működési céltartalék a 2. melléklet A) pontjában jóváhagyott önkormányzati költségvetés működési költségvetésében jóváhagyott, év közben felmerülő kiadási többletének fedezetére szolgál.

5. A hiány finanszírozása

6. §

(1) A Képviselő- testület a 2. § d) pontjában nem határozott meg hiányt.

(2) A Képviselő-testület hitel felvételéről, és a polgármester hitelfelvétellel kapcsolatos egyedi felhatalmazásáról szükség szerint, év közben dönt, amennyiben a hiány összege a tervezettől magasabb, vagy a bevételek és kiadások alakulása miatt a likviditás biztosításához szükséges.

6. A költségvetés végrehajtásának szabályai

7. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy

- a) az önkormányzat tulajdonában álló értékpapír vagyonból a likviditás biztosítására, értékpapírt értékesítsen.
- b) az önkormányzat működési és felhalmozási költségvetésében jóváhagyott előirányzatokat bármely feladaton, ideértve új feladat, és új kiemelt előirányzat létrehozását is – pályázaton elnyert támogatás összegével a bevételi és kiadási előirányzatok egyidejű növelése vagy csökkentése mellett módosítsa, továbbá a feladatellátás érdekében a kiadási főösszeg változatlansága mellett a kiadási előirányzatok egyidejű csökkentésével és növelésével kiemelt előirányzatai között átcsoportosítson.

(2) Az átmenetileg szabad pénzeszközöket a polgármester jogosult – legfeljebb 2026. december 31. napjáig lekötött – bankbetétben elhelyezni, továbbá a költségvetési éven belül elidegeníthető, tőkegarantált értékpapírt vásárolni, melyről köteles a Képviselő-testületet a legközelebbi rendes ülésén tájékoztatni.

8. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Fábián Sándor
polgármester

Mayer Ferenc
jegyzői feladatokat ellátó ügyintéző

Záradék:

A rendelet kihirdetve: 2026. _____

A kihirdetés módja: önkormányzati hivatal hirdetőtábla

Mayer Ferenc jegyzői feladatokat ellátó ügyintéző

1.sz.kimutatás							
TABDI KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE						(Ft-ban)	
MEGNEVEZÉS	Működési		Felhalmozási		Összesen		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	
BEVÉTELEK							
B1	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	266 507 554	0	0	0	266 507 554	0
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	232 348 272				232 348 272	0
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	34 159 282				34 159 282	0
B2	FELHALMOZÁSI CÉLU TÁMOGATÁSOK BEVÉTELEI ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL	0	0	23 216 716	0	23 216 716	0
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			-		0	0
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			23 216 716		23 216 716	0
B3	KÖZHATALMI BEVÉTELEK	79 886 563				79 886 563	0
B4	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	13 021 200				13 021 200	0
B5	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0				0	0
B6	MŰKÖDÉSI CÉLU ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRŐL					0	0
B7	FELHALMOZÁSI CÉLU ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK					0	0
	Költségvetési bevételek	359 415 317	0	23 216 716	0	382 632 033	0
KIADÁSOK							
K1	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	206 893 067				206 893 067	0
K2	MUNKAADÓT TERHELO JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ	27 758 399				27 758 399	0
K3	DOLOGI KIADÁSOK	103 579 402				103 579 402	0
K4	ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI	1 100 000				1 100 000	0
K5	EGYÉB MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	1 450 000				1 450 000	0
K5	EGYÉB MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (Tartalék)K513	500 000		0		500 000	0
K6	BERUHÁZÁSOK			76 665 100		76 665 100	0
K7	FELÚJÍTÁSOK			0		0	0
K8	EGYÉB FELHALMOZÁSI KIADÁSOK					0	0
	Költségvetési kiadások	341 280 868	0	76 665 100	0	417 945 968	0
	Költségvetési egyenleg (Többlet-Hiány)	18 134 449	0	-53 448 384	0	-35 313 935	0
FINANSZÍROZÁSI CÉLU PÉNZÜGYI MŰVELETEK							
B8	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (Hiány belső finanszírozása)	43 929 137	0	0	0	43 929 137	0
	Maradvány igénybevétele B813 Önk+Óvoda+Hiv	43 929 137		0		43 929 137	0
	Államháztartáson belüli megelőlegezések B814	0	0			0	0
	Központi irányítószervi támogatás B816	0		0			
	Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése és visszavonása					0	0
K9	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (Többlet felhasználása)	8 615 202	0	0	0	8 615 202	0
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése K914	8 615 202					
	Intézmény finanszírozás K915	0					
	Bevételek összesen	403 344 454	0	23 216 716	0	426 561 170	0
	Kiadások összesen	349 896 070	0	76 665 100	0	426 561 170	0

2.sz.kimutatás

TABDI KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT TÖBBÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ
DÖNTÉSEINEK ELŐIRÁNYZATAI ÉVES BONTÁSBAN 2026.

(Ft-ban)

	MEGNEVEZÉS	Tervadat	Tényadat
	Iskolaépület felújítása		
	előző évben	0	
	tárgyévben	40000000	
	Következő években	0	
	Kehop-2.2.2 pótmunkák		
	előző évben	45609593	
	tárgyévben	0	
	Következő években	0	
	TOP-Plusz-1.2.1 Helyi közösségek háza		
	előző évben	125487301	
	tárgyévben	0	
	Következő években	0	
2.	Felújítások		
3.	Támogatások, szakmai programok		
	<i>Bursa Hungarica</i>		
	előző évben	0	
	tárgyévben	750000	
	Következő években	2250000	
	2027	750000	
	2028	750000	
	2029	750000	
4.	Egyéb kötelezettségvállalás	0	
	Tárgyévi kiadás mindösszesen	40750000	

3.sz.kimutatás

TABDI KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2026.ÉVI KÖZVETETT TÁMOGATÁSAI

(Ft-ban)

MEGNEVEZÉS	Tervadat	Tényadat
Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése		
Óvodai ellátás		
Általános iskolai menza és napközi otthonos ellátás		
Szociális étkeztetés		
Kommunális adó kedvezmények	544 500	
Kommunális adó mentességek	1 190 805	
Gépjárműadó elengedése, mentessége		
Magánszemélyek kommunális adója elengedése		
Bírság, pótlék elengedése		
Adóelengedés, mentesség összesen		
Magánszemélyek kommunális adója kedvezmény		
Gépjárműadó kedvezmény		
Bírság, pótlék kedvezmény		
Kedvezmény összesen	1 735 305	0
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség	1068420	
Kábeltelevíziót üzemeltető vállalkozás		
Falugazdász		
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése		
Vállalkozó fogorvos ingyenes rendelőhasználat		
Vállalkozó háziorvos ingyenes rendelőhasználat		
Kedvezményes, ingyenes helyiséghasználat összesen	1068420	0
Mindösszesen	2 803 725	0

4.sz.kimutatás
TABDI KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2026.ÉVI ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI TERVE

	Összesen	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
BEVÉTELEK													
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	266 507 554	22 208 963	22 208 963	22 208 963	22 208 963	22 208 963	22 208 963	22 208 963	22 208 963	22 208 963	22 208 963	22 208 962	22 208 962
Önkormányzatok működési támogatásai	232 348 272	19 362 356	19 362 356	19 362 356	19 362 356	19 362 356	19 362 356	19 362 356	19 362 356	19 362 356	19 362 356	19 362 356	19 362 356
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	34 159 282	2 846 607	2 846 607	2 846 607	2 846 607	2 846 607	2 846 607	2 846 607	2 846 607	2 846 607	2 846 607	2 846 608	2 846 608
Ebből: Működési célú támogatásértéki bevételei az elkülönített állami pénzalapból (Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ebből: Működési célú támogatásértéki bevételei társadalombiztosítás alapokból	23 216 716	1 934 726	1 934 726	1 934 726	1 934 726	1 934 726	1 934 726	1 934 726	1 934 726	1 934 727	1 934 727	1 934 727	1 934 727
Felhalmozási célú támogatások bevételei	0												
Közhatalmi bevételek	79 885 563	6 657 214	6 657 214	6 657 214	6 657 214	6 657 214	6 657 214	6 657 214	6 657 213	6 657 213	6 657 213	6 657 213	6 657 213
Egyéb működési bevételek	13 021 200	1 085 100	1 085 100	1 085 100	1 085 100	1 085 100	1 085 100	1 085 100	1 085 100	1 085 100	1 085 100	1 085 100	1 085 100
Működési bevételek	359 415 317	29 951 277	29 951 277	29 951 277	29 951 277	29 951 277	29 951 277	29 951 277	29 951 276	29 951 276	29 951 276	29 951 275	29 951 275
Felhalmozási bevételek	18 233 026	0							18 233 026				
Működési célú átvett pénzeszköz	0												
államháztartáson kívülről													
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0												
államháztartáson kívülről													
Finanszírozási bevételek	43 929 137	3 660 761	3 660 761	3 660 761	3 660 761	3 660 761	3 660 761	3 660 761	3 660 762	3 660 762	3 660 762	3 660 762	3 660 762
Bevételek összesen	421 577 480	33 612 038	33 612 038	33 612 038	33 612 038	33 612 038	33 612 038	33 612 038	51 845 084	33 612 038	33 612 038	33 612 037	33 612 037
KIADÁSOK													
Személyi juttatások	206 893 067	17 241 089	17 241 089	17 241 089	17 241 089	17 241 089	17 241 089	17 241 089	17 241 089	17 241 089	17 241 089	17 241 089	17 241 088
Munkaadói terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	27 758 399	2 313 200	2 313 200	2 313 200	2 313 200	2 313 200	2 313 200	2 313 200	2 313 200	2 313 200	2 313 200	2 313 200	2 313 199
Dologi kiadások	103 579 402	4 631 617	8 631 617	12 631 617	8 631 617	8 631 617	8 631 617	8 631 617	8 631 617	8 631 617	8 631 617	8 631 616	8 631 616
Ellátottak pénzbeli és természetbeni juttatásai	1 100 000	91 667	91 667	91 667	91 667	91 667	91 667	91 667	91 667	91 666	91 666	91 666	91 666
Egyéb működési kiadások (tartalék)	1 450 000	120 833	120 833	120 833	120 833	120 833	120 833	120 833	120 833	120 834	120 834	120 834	120 834
Beruházások	500 004	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667
Felújítások	76 665 100								36 665 100				40 000 000
Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások	8 615 202	8 615 202											
Kiadások összesen	426 561 174	33 065 275	28 440 073	32 440 073	28 440 073	28 440 073	28 440 073	28 440 073	28 440 073	65 105 173	28 440 073	28 440 072	68 440 070
Egyenleg		556 763	5 171 965	1 171 965	5 171 965	5 171 965	5 171 965	5 171 965	23 404 991	-31 493 135	5 171 965	5 171 965	-34 828 033

(Ft-ban)

1. melléklet a/2026. () önkormányzati rendelethez

TABDI KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI 2026. ÉVI BEVÉTELEI

A) ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉS					(Ft-ban)				
Feladat kiemelt előirányzat megnevezése	Működési költségvetés		Felhalmozási költségvetés			ÖSSZESEN		Teljesítés	
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat		
TABDI KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT									
B1 MŰKÖDÉSI CELU TÁMOGATÁS ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL									
B11 ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSAI									
1.1.	A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA								
1.1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása					66 667 630	0	0	
	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása					0	0	0	
1.1.2.	A zöldterület-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása					3 408 600	0	0	
1.1.3	Közüvilágítás feladatainak támogatása					4 800 000	0	0	
1.1.4	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása					100 000	0	0	
1.1.5	Közülak fenntartásának támogatása					1 718 920	0	0	
	Beszámítási összeg					0	0	0	
	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása, - beszámítás után:					4 800 000	0	0	
1.1.6	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása					3 500 000	0	0	
1.1.7.	Kiegészítés					0	0	0	
1.1.4.	Polgármesteri illetmény támogatása					0	0	0	
	A 2016. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása					0	0	0	
	A településképi arculati kézikönyv elkészítésének támogatása					0	0	0	
1.1.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen B111		0	0	0	84 995 150	0	0	
1.2	A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI ÉS GYERMEKÉKTEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA								
1.2.1.1.	Óvodaműködési támogatás					8 446 326	0	0	
1.2.2.1.	Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása					58 446 000	0	0	
	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz					2 108 000	0	0	
1.2.5.1.1.	Óvodapedagógusok munkáját segítő kiegészítő támogatása					11 134 000	0	0	
1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása B112		0	0	0	80 134 326	0	0	
1.3	A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKÉKTEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA								
1.3.2.1	család- és gyermekjóléti szolgálat					7 855 000	0	0	
1.3.2.3.1.	szociális étkeztetés					661 500	0	0	
1.3.2.4.2.	Házi segítségnyújtás - személyi gondozás					10 003 000	0	0	
1.3.2.5.1.	Falugondnok vagy tanyagondnoki szolg.					6 759 000	0	0	
1.3.3.1.2.	Bölcsődei támogatás					21 345 000	0	0	

1.3.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	46 623 500		0	0	0	0	0	0	0	0
1.4.1.1.	A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	11 044 000								0	0
1.4.1.2.	Gyermekékeztetés üzemeltetési támogatása	7 316 581								0	0
1.4.2.	A rászoruló gyermekek szüneti ékeztetésének támogatása	0								0	0
1.4	A települési önkormányzatok gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	18 360 581								0	0
1.3-1.4	A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása B1131, B1132	64 984 081	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA										
	Könyvtári és közművelődési feladatok támogatása B114	2 234 715	0	0						0	0

	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖZPONTOSÍTOTT ELŐIRÁNYZATOK						
	Helyi közbiztonság javításának támogatása						0
	A polgármesteri béremelés különbözetének támogatása						0
	HELYI ÖNKORMÁNYZATOK KIEGÉSZÍTŐ TÁMOGATÁSAI						
	Tám. Költségvetési évet megelőző évi elsz. alapján a helyi önk. Részéről a költségvetési évben keletkező költségny összege	0					0
	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások B115						0
	Előző évi elszámolásból származó bevétel B116						0
	ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSAI ÖSSZESEN:	232 348 272	0	0	0	0	232 348 272
	B16 EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK BEVÉTELEI ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL						
	Működési célú támogatásértékű bevétel társadalombiztosítás alapoktól	18 368 400					18 368 400
	Közös Hivatali ftn. Kaskanyú önkormányzat által	15 790 882					15 790 882
				0			0
							0
							0
	EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK BEVÉTELEI ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL ÖSSZESEN B16	34 159 282	0	0	0	0	34 159 282
	B1.MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK 091*:	266 507 554	0	0	0	0	266 507 554
	B2 FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK BEVÉTELEI ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL						
	Közüilágítás fejlesztése			18 233 026			18 233 026
	Versenyképes járárok program II. kiirása			4 983 690			4 983 690
	Közüilágkoztatás B25						0
				0			0
							0
	B2.FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁS 092*:	0	0	0	0	0	23 216 716
	B3 KÖZHATALMI BEVÉTELEK						
	Vagyoni típusú adók	3 000 000					3 000 000
	Kommunális adó B341	3 000 000					3 000 000
	Ertékesítési és forgalmi adók	76 381 563					76 381 563
	Helyi iparüzési adó B351	76 381 563					76 381 563
	Gépjárműadó						0
	Egyéb közhatalmi bevételek	505 000	0	0	0	0	505 000
	Késedelmi pótlék, bírság B36	505 000					505 000
	Igazgatási szolgáltatási díj						0
	Közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része						0
	B3.KÖZHATALMI BEVÉTELEK ÖSSZESEN 093*:	79 886 563	0	0	0	0	79 886 563

[illegible]

[illegible]

	Intézményi támogatás önkormányzattól (B816)	88 710 043								88 710 043		0		0
B8 FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		89 213 430	0	0	0	0	0	0	0	89 213 430	0	0	0	0
										0		0	0	0
									Önként vállalt feladatok					
		0							0	0		0	0	0
									Államigazgatási feladatok					
		0							0	0		0	0	0
Intézményi költségvetési bevétel összesen		89 213 430	0	0	0	0	0	0		89 213 430	0	0	0	0

TABDI KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI 2026. ÉVI KIADÁSAI

A) ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉS

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK										(Ft-ban)								
Személyi juttatások (K1)			Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájár. Adó (K2)			Dologi kiadások (K3)			Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)			Egyéb működési kiadások (K5)			ÖSSZESEN			
Előirányzat	Módosított	Teljesítés	Előirányzat	Módosított	Teljesítés	Előirányzat	Módosított	Teljesítés	Előirányzat	Módosított	Teljesítés	Előirányzat	Módosított	Teljesítés	Előirányzat	Módosított	Teljesítés	
Kiemelt előirányzat megnevezése																		
Kötelező feladatok																		
011130-Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és ált. Ig. tev.	19 469 488				2 491 059			7 944 728								29 905 275	0	0
013320- Közművelő fenntartás és működtetés								444 500								444 500	0	0
013350- Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok								5 740 400					500 000			6 240 400	0	0
016080-Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények	1 500 000				195 000			10 041 000								11 736 000	0	0
018010- Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel																0	0	0
018020- Központi költségvetési beírások													1 300 000			1 300 000	0	0
018030- Támogatási célú finanszírozási műveletek								36 240								36 240	0	0
032020- Tűz- és katasztrófavédelem																2 543 028	0	0
041232- Sziat munka- közfoglalkoztatás	2 387 820				155 208											0	0	0
041233- Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás																0	0	0
042180- Állat-egészségügy																0	0	0
045120- Új- és autópálya építése																0	0	0
045160- Közutak, hidak, alutalpak üzemeltetése, fenntartása								5 226 050								5 226 050	0	0
047410- Ár- és belvízvédelem (csapadékvíz elvezetése és megártása)																0	0	0
051030- Nem veszélyes hulladékok begyűjtése, szállítása																0	0	0
051050- Veszélyes hulladékok begyűjtése, szállítása, ártalmatlanítása																0	0	0
053010- Környezetvédelem fejlesztése								150 000								150 000	0	0
063080- Víztermelés- ,kezelés- ,ellátás								6 596 380								6 596 380	0	0
064010- Köztisztaság																0	0	0
066010- Zöldterületi kezelés																0	0	0
066020- Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	5 220 000				693 600			1 362 100								7 275 700	0	0
072111- Házirosvosi alapellátás	6 906 760				889 479			10 720 598								18 516 837	0	0
072112- Házirosvosi szolgálat																0	0	0
072311- Fogorvosi Alapellátás								979 800								979 800	0	0
074031- Család és növekedési egészségügyi gondozás								368 000								368 000	0	0
074032- Ifjúsági egészségügyi gondozás								368 000								368 000	0	0
081030- Sportlétesítmények üzemeltetése								3 726 180								3 726 180	0	0
081071- Utóéleti szálláshely szolg. és elhelyezés								0								0	0	0
082044- Könyvtári szolgáltatások	3 555 500				469 715			1 830 680								5 855 895	0	0
082091- Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	7 705 500				1 024 215			2 574 580								11 304 295	0	0
092092- Közművelődés- hagyományos kulturális értékek								292 100								292 100	0	0
094031- Civil szervezetek működési támogatása													150 000			150 000	0	0
094060- Erdéktérképészeti, szakasztervezési tevékenység támogatása								80 000								80 000	0	0
096015- Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben								17 780 000								17 780 000	0	0
104031- Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben																0	0	0
104035- Gyermekétkeztetés bölcsődeben								2 413 000								2 413 000	0	0
104037- Intézményen kívüli gyermekétkeztetés								69 850								69 850	0	0
104042- Család- és gyermekjólét	7 839 070				971 679			805 500								9 416 249	0	0
104051- Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások																0	0	0
107051- Szociális ellátás								3 048 000								3 048 000	0	0
107052 - Házi segítségnyújtás	10 817 440				1 436 268			322 700								12 576 408	0	0
107055 - Falu- és tanyagondnoki szolgálat	5 269 170				699 992			3 251 426								9 220 588	0	0
107060 - Egyéb szoc. pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások: Települési támogatás (Lakhatási támogatás, Beiskolázási szedély, Karácsonyi támogatás, Kisgyermekek karácsonyi támogatása)													1 100 000			1 100 000	0	0

[illegible]

ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Költségvetési kiadások összesen K1-K8-ig	243 521 875	0	0
Finanszírozási kiadások (K9):			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Központi vagy fejezeti kezelésű egyéb felhatalm. lán.			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9112)	8 615 202		
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K9114)	174 279 093		0
Központi, irányító szervi támogatás folyósítása (K9115)			0
K9 Finanszírozási kiadások összesen:	182 894 296	0	0
ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSI ÖSSZESEN			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI MINDÖSSZESEN:	426 416 170	0	0
ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁM			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Önkormányzat dolgozói	10		
Közfoglalkoztatottak	5		
Létszám összesen	15		0

B) KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK KÖLTSÉGVETÉSE

TABDI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

[illegible]

FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK

[illegible]

FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK

Kiemelt előirányzat megnevezése	Beruházások (K6)				Felújítások (K7)				Egyéb felhalmozási kiadások (K8)				ÖSSZESEN			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés
Kötelező feladatok																
óvoda bútorzat	508 000												508 000		*	*
műanyag pad garmlúra	400 000												400 000		*	*
plédék	200 000												200 000		*	*
kisikert házikó (tároló)	500 000												500 000		*	*
vargái búcsóde	254 000												254 000		0	0
Kötelező feladatok összesen	1 862 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 862 000	0	0	0
Önként vállalt feladatok																
Önként vállalt feladatok összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Állami (államgazdasági) feladatok																
Állami feladatok összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Intézményi felhalmozási kiadások összesen	1 862 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 862 000	0	0	0

K9 Finanszírozási kiadások összesen:

INTÉZMÉNYI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN

Kiemelt előirányzat megnevezése	Beruházások (K6)				Felújítások (K7)				Egyéb felhalmozási kiadások (K8)				ÖSSZESEN			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés
ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁM	89 213 430	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	89 213 430	0	0	0
Óvodai nevelés, ellátás	6,0												6,0			
Bölcsődei ellátás	2,5												2,5			

3.melléklet a /2026. () önkormányzati rendelethez

**TABDI KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEGE
A HIÁNY FINANSZÍROZÁSA**

(Ft-ban)

Megnevezés	Működési Költségvetés		Felhalmozási költségvetés	
	Bevétel	Kiadás	Bevétel	Kiadás
Önkormányzati költségvetés				
Önkormányzati feladatok				
Eredeti előirányzat	359 270 317	168 218 775	23 216 716	74 803 100
Módosított előirányzat				
Teljesítés				
Működési céltartalék				
Eredeti előirányzat		500 000		
Módosított előirányzat				
Teljesítés				
Eredeti előirányzat összesen	359 270 317	168 718 775	23 216 716	74 803 100
Módosított előirányzat összesen	-	-	-	-
Teljesítés összesen	-	-	-	-
Költségvetési szervek költségvetése				
Eredeti előirányzat	145 000	172 562 093		1 862 000
Módosított előirányzat				
Teljesítés				
KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG				
Működési költségvetés egyenlege (eredeti előirányzat)	18 134 449			
Működési költségvetés egyenlege (módosított előirányzat)	-			
Felhalmozási költségvetés egyenlege (eredeti előirányzat)			-	53 448 384
Felhalmozási költségvetés egyenlege (módosított előirányzat)				-
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK				
A hiány belső finanszírozása	Működési		Felhalmozási	
Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése és visszavonása-hitelviszonyt megtestesítő értékpapír beváltás				
Eredeti előirányzat				
Módosított előirányzat	-		-	
Teljesítés				
Költségvetési maradvány igénybevétele				
Eredeti előirányzat	43 929 137		-	
Módosított előirányzat				
Teljesítés				
Államháztartáson belüli megelőlegezések				
Eredeti előirányzat			8 615 202	
Módosított előirányzat				
Teljesítés				
A hiány külső finanszírozása	Működési		Felhalmozási	
Adósságot keletkeztető ügylet				
Eredeti előirányzat				
Módosított előirányzat				
Teljesítés				
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
Költségvetési többlet felhasználása				
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	Működési		Felhalmozási	
Eredeti előirányzat				
Módosított előirányzat				
Teljesítés				
	BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Eredeti előirányzat Önkormányzat mindösszesen	426 561 170		426 561 170	
Módosított előirányzat Önkormányzat mindösszesen	-		-	
Teljesítés Önkormányzat mindösszesen	-		-	

4. melléklet a /2026. () önkormányzati rendelethez

2026. ÉVI BERUHÁZÁSOK FELÚJÍTÁSOK (KIADÁSOK BERUHÁZÁSONKÉNT, FELÚJÍTÁSONKÉNT)

Feladat kiemelt előirányzat megnevezése	Beruházás			Felújítás			Egyéb felhalmozási kiadások			(Ft-ban) ÖSSZESEN		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Tabdi Községi Önkormányzat												
Közüilágítás fejlesztése	19 050 000									19 050 000	-	-
Iskolaépület felújítása	40 000 000									40 000 000	-	-
VJP játszótér	5 000 000									5 000 000	-	-
Egyéb beruházások	5 000 000									5 000 000	-	-
Műv. ház. tányérok, poharak	508 000									508 000		
VJP térkő	5 245 100									5 245 100	-	-
Tabdi Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde										0	0	0
óvoda bútorzat	508 000									508 000	-	
műanyag pad gamilúra	400 000									400 000	-	
plédek	200 000									200 000	-	
kiskerti házikó (tároló)	500 000									500 000	-	
wapiti bölcsőde	254 000									254 000	0	0
										0	0	0
Összesen	76 665 100	0	0	0	0	0	0	0	0	76 665 100	0	0

5. melléklet a /2026. () önkormányzati rendelethez

**MAGYARORSZÁG GAZDASÁGI STABILITÁSÁRÓL SZÓLÓ TÖRVÉNYBEN MEGHATÁROZOTT,
2026. ÉVI ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK FELSŐ HATÁRA, FENNÁLLÓ ÉS TERVEZETT
KÖTELEZETTSÉGEK**

a) Az önkormányzat 2026. évi- adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség számításának figyelembe vehető bevételei

(Ft-ban)

Bevétel megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Bevétel 50%-a (eredeti ei.)	Bevétel 50%-a (módosított ei.)
Helyi adó	79886563			39943282	0
Vagyon, vagyoni értékű jog értékesítéséből, hasznosításából származó bevétel	4000000			2000000	0
Tárgyi eszköz, immateriális jószág, részvény értékesítéséből származó bevétel				0	0
Bírság, pótlék, díjbevétel				0	0
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés				0	0
Összesen:	83886563	0	0	41943282	0

b) 2026. évi fejlesztési célok, melyekhez adósságot keletkező ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé

(Ft-ban)

Feladat, fejlesztési cél adósságot keletkeztető ügylet megnevezése	Adósságot keletkeztető ügylet értéke			Az ügylet futamidejének vége	A kezesség érvényesíthetőségének vége
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		
Összesen	0	0	0		

c) Adósságot keletkeztető kötelezettségvállalásból és kezességvállalásból fennálló kötelezettségek

(Ft-ban)

Feladat, fejlesztési cél adósságot keletkeztető ügylet megnevezése	Adósságot keletkeztető ügylet értéke			Az ügylet futamidejének vége	A kezesség érvényesíthetőségének
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		
Összesen	0	0	0		

TABDI KÖZSÉG ALPOLGÁRMESTERE

ELŐTERJESZTÉS

(a Képviselő-testület 2026. február 16-i ülésére)

Tárgy: *Polgármester 2026. évi szabadságának engedélyezése*

Tisztelt Képviselő-testület!

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 225/C. §-a alapján a főállású polgármester évi huszonöt munkanap alapszabadságra és tizennégy munkanap pótszabadságra jogosult. A polgármester szabadsága 25 nap alapszabadság és 14 nap pótszabadság, összesen 39 nap. A polgármester benyújtott kérelmére a Képviselő-testület minden év február 28-ig jóváhagyja a polgármester szabadságának ütemezését.

Kérem, hogy a képviselő-testület az alábbi határozat-tervezet fogadja el.

/2026. () sz. határozat

Polgármester 2026. évi szabadságának
engedélyezése

HATÁROZAT-TERVEZET

Tabdi Község Képviselő-testülete Fábián Sándor polgármester kérésére, a polgármester 2026. évi szabadságának igénybevételét: február 25-től február 27-ig (3 nap), április 7-től április 10-ig (4 nap) május 18-tól május 22-ig (5 nap), június 17-től június 19-ig (3 nap), augusztus 17-től augusztus 31-ig (9 nap), szeptember 23-tól szeptember 25-ig (3 nap), október 07-től október 9-ig (3 nap), november 18-tól november 20-ig (3 nap), december 09-től december 11-ig (3 nap), december 21-től december 23-ig (3 nap) engedélyezi.

T a b d i, 2026. február 09.



Kovács László
alpolgármester