

ELŐTERJESZTÉS
Szigetcsép Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
2026. június 9-i ülésére

Tárgy: Az Önkormányzat 2026. évi költségvetési rendeletének II. számú módosítása.

Melléklet: Rendelet-tervezet mellékletekkel és indokolással, előzetes hatásvizsgálati lap.

Előterjesztő: Tóthné Kriszt Judit polgármester

Előkészítő: Nagy Brigitta jegyző,
Mészárosné Ombodi Ilona pénzügyi főelőadó

Véleményező: Pénzügyi, Fejlesztési és Ügyrendi Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület! Tisztelt Bizottság!

A 2026. január 1. és 2026. március 31. közötti időszakban az alábbi módosításokra került sor a költségvetésben.

A képviselő testület döntése alapján a 2026. évi működés célú pénzeszközök átadását államháztartáson belülről elirányzatát megemeli további 500 e forinttal.

2026. évi bevételek alakulása

Szigetcsép Községi Önkormányzat

Működési célú támogatások államháztartáson belülről:

Elvonások és befizetések bevételei: A 2024. évi LXXIV. törvény hatályos rendelkezései alapján a tényleges 2025. évi helyi iparüzési adóbevétel 12. havi időközi költségvetési jelentés szerinti túlfizetését a 2026. évi március havi nettó finanszírozás keretében megkaptuk, melynek összege 4.611 e. forint. *1. melléklet*

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzata emelkedett 433 e forinttal, mely otthontámogatás címen került kiutalásra. Az Otthontámogatás egy kérelemre nyújtható támogatás, amely lakáskölcsön felvételét vagy törlesztését segíti. A támogatás vissza nem térítendő, kedvező jogosító feltételek mellett vehető igénybe, és alanyi jogon jár. Éves keretösszege jogosultanként nettó egymillió forint lehet. *1. melléklet*

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:

Versenyképes járárok- köz és közlekedésbiztonság körében térfigyelő kamerák fejlesztésének támogatása 15.000 e forint. *1. melléklet*

Versenyképes járárok- köz és közlekedésbiztonság körében sebességmérő traffibox fejlesztésének támogatása 5.361 e forint. *1. melléklet*

Működési bevételek:

A Nemzeti Adó és Vámhivatal 44 e forint áfa visszatérítést utalt ki az önkormányzat részére.
1. melléklet

Szigetcsép Polgármesteri Hivatal

Működési bevételek előirányzatának összege a Országgyűlési választás támogatói okiratában foglalt tényleges adatok alapján további 132 e forinttal emelkedett meg, mely a választással kapcsolatos költségekre kell fordítani.

1. melléklet

Finanszírozási bevételek:

Az intézményi finanszírozás összege a választással kapcsolatos költségek miatt került megemelésre a változás összege 2.033 e forint. *1. és 9. melléklet*

Záhonyi Hugóné Óvoda

Működési bevételek:

Nemzeti Adó és Vámhivatal 533 e forint áfa visszatérítést utalt ki az óvoda részére.

2. melléklet

Finanszírozási bevételek:

Az intézményi finanszírozás összege megemelésre került az otthontámogatás összegével, mely 433 e forint. *1. és 9. melléklet*

2026. évi kiadások alakulása

Szigetcsép Községi Önkormányzat

Dologi kiadások:

Szigetcsép Községi Önkormányzatnál a dologi kiadások előirányzata 151.166 e forint, a közüzemi díjak előirányzata változott, valamint a vásárolt élelmezés, ezen felül a fizetendő áfa előirányzata változott kis mértékben.

2. melléklet

Egyéb működési célú kiadások:

Az civil szervezetek támogatását a képviselő testület döntése szerint további 500 e forinttal megemelésre került, így a támogatás összege:

- államháztartáson belülrre 3.396 e forint
- államháztartáson kívülrre 4.700 e forint

2. és 6. melléklet

Szigetcsép Községi Önkormányzat tartaléka 352.142 e forint. *2. és 8. melléklet*

Finanszírozási kiadások:

Az Intézményi finanszírozás 450.458 e forintra növekedett, az országgyűlési választás kiadásai és az otthontámogatás költségei végett.

Szigetcsépi Polgármesteri Hivatal

Személyi jellegű kiadások előirányzata a választással kapcsolatos juttatásokkal emelkedett.

Működési kiadások: A működési kiadások között átcsoportosítás történt az üzemeltetési anyagok, a közmű költségek és az egyéb dologi kiadások között.

A kiküldetés előirányzata soron a választással kapcsolatos útiköltség került elszámolásra.

Záhonyi Hugóné Óvoda

Személyi jellegű kiadások: az előirányzat az otthontámogatásra kifizetett összeggel emelkedett.

Működési kiadások: Záhonyi Hugóné Óvoda esetében az áfa visszatérítés bevétele lett a kiadási előirányzatok közé beépítve. *2. melléklet*

Összegzés

Az első negyedéves költségvetés módosításának célja a működés során felmerült pénzügyi változásokhoz történő igazítás volt. A módosított előirányzatok megfelelő fedezetet nyújtanak az Önkormányzati feladatellátás és az intézmények zavartalan működésének biztosításához. A módosítás biztosítja az Önkormányzat, valamint az intézmények gazdálkodásának szabályszerű átlátható kiegyensúlyozott működését.

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést mellékleteivel együtt megtárgyalni és a költségvetési rendeletet megalkotni szíveskedjenek.

Szigetcsép, 2026. június 12.


Tóthné Kriszt Judit
polgármester



Mellékletek:

- | | |
|---------------------|---|
| 1. melléklet ----- | Bevételek |
| 2. melléklet ----- | Kiadások |
| 3. melléklet ----- | Költségvetési hiány |
| 4. melléklet ----- | Bevételi-kiadási mérleg kormányzati
funkciónként |
| 6. melléklet ----- | Tartalékok |
| 8. melléklet ----- | Létszám adatok |
| 9. melléklet ----- | Értékpapírok |
| 10. melléklet ----- | Likviditási terv |
| 11. melléklet ----- | Létszámadatok |
| 13. melléklet ----- | értékpapír |



Szigetcsép Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Kiemelt jogalkotói cél, hogy a gazdálkodás biztonságának megteremtése érdekében Szigetcsép Községi Önkormányzat Képviselő-testülete által, a 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 20.) önkormányzati rendeletének megalkotása óta végrehajtott és bejelentett előirányzat-módosítások a várható teljesítéseknek és a szükséges kötelezettségvállalásoknak megfelelően átvezetésre kerüljenek.

[2] Szigetcsép Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 20.) önkormányzati rendeletét az alábbiak szerint módosítja:

1. §

Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2–4. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„2. §

(1) A képviselő-testület Szigetcsép Községi Önkormányzat (továbbiakban: önkormányzat) 2026. évi költségvetési mérleg főösszegének bevételi előirányzat oldalát, illetve a tárgyévi költségvetési bevételek és finanszírozási bevételek összegét, 1.638.000 e Ft-ban állapítja meg, az intézmények egymás közötti finanszírozás összege 450.458 e Ft, a bevételi előirányzat finanszírozás nélkül 1.187.542 e Ft.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat a 2026. évi költségvetési mérleg főösszegének kiadási előirányzat oldalát, illetve a tárgyévi költségvetési kiadások és finanszírozási kiadások összegét 1.638.000 e Ft-ban állapítja meg, az intézmények egymás közötti finanszírozás összege 450.458 e Ft, a kiadási előirányzat finanszírozás nélkül 1.187.542 e Ft. A tárgyévi költségvetési hiány: -105.883e Ft (3. melléklet), melynek belső fedezete 458.025 e Ft pénzmaradvány.

3. §

(1) A működési bevételi előirányzat összege 1.149.654 e Ft, melyből az intézményi finanszírozás 441.313 e Ft, a működési bevételi előirányzat finanszírozás nélkül 708.341 e Ft (részleteiben az 1. melléklet tartalmazza).

(2) A felhalmozási bevételi előirányzat összege 488.346 e Ft, melyből az intézményi finanszírozás 9.145 e Ft, a felhalmozási bevételi előirányzat finanszírozás nélkül 479.201 e Ft (részleteiben az 1. melléklet tartalmazza).

(3) Az önkormányzatot megillető állami támogatások előirányzatait jogcímenként az 5. melléklet mutatja be. Az intézményi finanszírozást a 9. melléklet tartalmazza.

4. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi működési kiadási előirányzatát 1.182.614 e Ft-ban határozza meg, melyből intézményi finanszírozás 441.313 e Ft, a működési kiadási előirányzat finanszírozás nélkül 741.301 e Ft (részleteiben a 2. melléklet tartalmazza).

(2) A képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi felhalmozási kiadási előirányzatát 455.386 e Ft-ban határozza meg, melyből intézményi finanszírozás 9.145 e Ft, a felhalmozási kiadási előirányzat finanszírozás nélkül 446.241 e Ft (részleteiben a 2. melléklet tartalmazza).

(3) A képviselő-testület az intézmények 2026. évi kiemelt működési és felhalmozási kiadási előirányzatait a 2. melléklet szerint fogadja el.

(4) A képviselő-testület a felhalmozási kiadásokat célonként a 7. melléklet szerint fogadja el.

(5) A támogatás értékű kiadásokat a 6. melléklet tartalmazza.”

2. §

Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelet 6. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„6. §

(1) Az önkormányzat 2026. évi összesített tartaléka 352.142 e Ft, céltartalék: 20.361 e forint az általános tartalék 331.781 e Ft, ebből a környezetvédelmi alap 31.239 e Ft.

(2) A tartalékok részletes bemutatását a 8. melléklet tartalmazza.”

3. §

Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelet 10. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„10. §

(1) Az önkormányzat és intézményei összesített engedélyezett létszámkerete 48 fő. a 2026. március 31-i statisztikai állományi létszám 50 fő, a munkajogi állományi létszám 50 fő.

(2) A létszámkeretet – költségvetési intézményenkénti bontásban – a 11. melléklet tartalmazza.”

4. §

(1) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

„1. melléklet az 1/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

Bevételek

Szigetsép Községi Önkormányzat 2026. évi működési és felhalmozási bevételei e Ft.																					
Megnevezés	2025. évi teljesítési adatok			Eredeti EI			I. sz. módosítás			II. sz. módosítás			III. sz. módosítás			IV. sz. módosítás			Teljesítés		
	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási
Költségvetési bevételek	693 389	656 269	37 120	697 712	697 712	0	697 712	697 712	0	723 176	702 815	20 361	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	396 250	396 250	0	449 817	449 817	0	449 817	449 817	0	454 861	454 861	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása B111	105 801	105 801		110 124	110 124		110 124	110 124	0	110 124	110 124	0									
Települési Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása B112	187 378	187 378		213 900	213 900		213 900	213 900	0	213 900	213 900	0									
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása B1131	6 983	6 983		8 001	8 001		8 001	8 001	0	8 001	8 001	0									
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása B1132	78 439	78 439		97 786	97 786		97 786	97 786	0	97 786	97 786	0									
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása B114	7 764	7 764		6 500	6 500		6 500	6 500	0	6 500	6 500	0									
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások B115	2 347	2 347		0	0		0	0	0	0	0	0									
Elszámolásból származó bevételek B116	0	0		0	0		0	0	0	0	0	0									

Elvonások és befizetések bevételei B12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 611	4 611	0								
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről B16	7 538	7 538	0	13 506	13 506	0	13 506	13 506	0	13 939	13 939	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből: központi kezelésű előirányzat	3 000	3 000		7 887	7 887		7 887	7 887	0	8 320	8 320	0			0					
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	180	180		161	161		161	161	0	161	161	0			0					
ebből: elkülönített állami pénzalapok	4 358	4 358		5 458	5 458		5 458	5 458	0	5 458	5 458	0			0					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	37 120	0	37 120	0	0	0	0	0	0	20 361	0	20 361	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből: egyéb fejezet kezelésű előirányzat	37 120	0	37 120	0	0		0	0	0	20 361	0	20 361								
Közhatalmi bevételek	212 157	212 157	0	205 000	205 000	0	205 000	205 000	0	205 015	205 015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vagyoni típusú adók	69 829	69 829	0	70 000	70 000		70 000	70 000	0	70 000	70 000	0								
Értékesítési, forgalmi adók	135 297	135 297	0	130 000	130 000		130 000	130 000	0	130 000	130 000	0								
Egyéb közhatalmi bevételek	7 031	7 031	0	5 000	5 000		5 000	5 000	0	5 015	5 015	0								
Működési bevételek	47 862	47 862	0	41 343	41 343	0	41 343	41 343	0	41 387	41 387	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Készletértékesítés ellenértéke	654	654	0	690	690		690	690	0	690	690	0								
Szolgáltatások ellenértéke B402	1 485	1 485	0	1 500	1 500		1 500	1 500	0	1 500	1 500	0								
Közvetített szolgáltatások ellenértéke B403	7	7	0	10	10		10	10	0	10	10	0								
Tulajdonosi bevételek B404	3 747	3 747	0	4 875	4 875		4 875	4 875	0	4 875	4 875	0								
Ellátási díjak B405	10 726	10 726	0	10 645	10 645		10 645	10 645	0	10 645	10 645	0								
Kiszámlázott általános forgalmi adó B406	7 357	7 357	0	7 295	7 295		7 295	7 295	0	7 295	7 295	0								
Áfa visszatérítés	1 278	1 278	0	0	0		0	0	0	44	44	0								

Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	8 402	8 402	0	8 000	8 000		8 000	8 000	0	8 000	8 000	0								
Egyéb kapott kamat, kamatjellegű bevételek B408	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0								
Egyéb működési bevétel B411	14 206	14 206	0	8 328	8 328		8 328	8 328	0	8 328	8 328	0								
Működési célú átvett pénzeszközök B6	0	0	0	555	555	0	555	555	0	555	555	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások visszatérítése ÁHK	0	0	0	555	555		555	555	0	555	555	0								
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	997	997	0	997	997	0	997	997	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások ÁHK (háztartások) B74	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0								
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (egyéb civil szervezetek)	0	0	0	997	997		997	997	0	997	997	0								
Finanszírozási bevételek	655 575	16 464	639 111	458 025	0	458 025	458 025	0	458 025	458 025	0	458 025	0	0	0	0	0	0	0	0
Előző évi maradvány igénybevétele	279 111	0	279 111	458 025	0	458 025	458 025	0	458 025	458 025	0	458 025								
Államháztartáson belüli megelőlegezése	16 464	16 464	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
Lekötött bankbetét megszüntetése	360 000	0	360 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
Összes bevétel pénzmaradvány nélkül	1 069 853	672 733	397 120	697 712	697 712	0	697 712	697 712	0	723 176	702 815	20 361	0	0	0	0	0	0	0	0
Összes bevétel	1 348 964	672 733	676 231	1 155 737	697 712	458 025	1 155 737	697 712	458 025	1 181 201	702 815	478 386	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből: önként vállalt feladat	3 747	3 747	0	11 871	11 871	0	11 871	11 871	0	11 871	11 871	0								
ebből: kötelezően vállalt feladatok	1 345 217	668 986	676 231	1 143 866	685 841	458 025	1 143 866	685 841	458 025	1 148 969	690 944	458 025								
Polgármesteri Hivatal	128 350	127 287	1 063	175 208	170 227	4 981	175 208	170 227	4 981	177 373	172 392	4 981								
Záhonyi Hugóné Óvoda	209 603	209 433	170	278 460	273 481	4 979	278 460	273 481	4 979	279 426	274 447	4 979								
Önkormányzat + Intézmények	1 686 917	1 009 453	677 464	1 609 405	1 141 420	467 985	1 609 405	1 141 420	467 985	1 638 000	1 149 654	488 346	0	0	0	0	0	0	0	0
ÖNK+PH+ZHO bevétel fin. nélkül	1 353 908	681 596	672 312	1 161 413	702 573	458 840	1 161 413	702 573	458 840	1 187 542	708 341	479 201								

Szigetsépi Polgármesteri Hivatal 2026. évi működési és felhalmozási bevételei e. Ft.

Megnevezés	2025. évi teljesítési adatok			Eredeti EI			I. sz. módosítás			II. sz. módosítás			III. sz. módosítás			IV. sz. módosítás			teljesítés		
	Összesen	Működési	Felhalmozási	összesen	Működési	felhalmozási	összesen	Működési	felhalmozási	összesen	Működési	felhalmozási	összesen	Működési	felhalmozási	összesen	Működési	felhalmozási	összesen	Működési	felhalmozási
Költségvetési bevételek	408	408	0	2 415	2 415	0	2 415	2 415	0	2 547	2 547	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	2 415	2 415	0	2 415	2 415	0	2 547	2 547	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
Egyéb kapott kamat, kamatjellegű bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
Egyéb működési bevételek B411	408	408	0	0	0	0	0	0	0												
Finanszírozási bevételek	127 942	126 059	1 883	172 793	167 812	4 981	172 793	167 812	4 981	174 826	169 845	4 981	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Előző évi maradvány igénybevétele	1 063		1 063	536	0	536	536	0	536	536	0	536									
Központi irányító szerv támogatása	126 879	126 059	820	172 257	167 812	4 445	172 257	167 812	4 445	174 290	169 845	4 445									
Összes bevétel	128 350	126 467	1 883	175 208	170 227	4 981	175 208	170 227	4 981	177 373	172 392	4 981	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Záhonyi Hugoné Óvoda 2026. évi működési és felhalmozási bevételei e. Ft.

Megnevezés	2025. évi teljesítési adatok			Eredeti Ei			I. sz. módosítás			II. sz. módosítás			III. sz. módosítás			IV. sz. módosítás			teljesítés		
	Összesen	Működési	Felhalmozási	összesen	Működési	felhalmozási	összesen	Működési	felhalmozási	összesen	Működési	felhalmozási	összesen	Működési	felhalmozási	összesen	Működési	felhalmozási	összesen	Működési	felhalmozási
Költségvetési bevételek	3 303	3 303	0	2 446	2 446	0	2 446	2 446	0	2 979	2 979	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési bevételek	3 303	3 303	0	2 446	2 446	0	2 446	2 446	0	2 979	2 979	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
Ellátási díjak B405	1 724	1 724	0	2 446	2 446	0	2 446	2 446	0	1 942	1 942	0									
Kiszámlázott általános forgalmi adó	466	466	0	0	0	0	0	0	0	504	504	0									
Egyéb kapott kamat, kamatjellegű bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0									
Kiszámlázott áfa visszatérítése B407	1 105	1 105	0	0	0	0	0	0	0	533	533	0									
Egyéb működési bevételek B411	8	8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0									
Finanszírozási bevételek	206 300	201 798	4 502	276 014	271 035	4 979	276 014	271 035	4 979	276 447	271 468	4 979	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Előző évi maradvány igénybevétele	170		170	279	0	279	279		279	279	0	279									
Központi irányító szerv támogatása	206 130	201 798	4 332	275 735	271 035	4 700	275 735	271 035	4 700	276 168	271 468	4 700									
Összes bevétel	209 603	205 101	4 502	278 460	273 481	4 979	278 460	273 481	4 979	279 426	274 447	4 979	0	0	0	0	0	0	0	0	0

”

„2. melléklet az 1/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

Kiadások

Szigetsép Községi Önkormányzat 2026. évi működési és felhalmozási kiadások e. Ft.																					
Megnevezés	2025. évi teljesítési adatok			Eredeti EI			I. sz. módosítás			II. sz. módosítás			III. sz. módosítás			IV. sz. módosítás			teljesítés		
	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási
Költségvetési kiadások	289 907	232 631	57 276	691 281	267 877	423 404	691 281	270 973	420 308	714 279	277 183	437 096	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Személyi juttatások	56 886	56 886		78 059	78 059	0	78 059	78 059	0	78 059	78 059	0			0	0	0	0	0	0	0
Munkaadói hozzájárulás, SZOCHO	7 533	7 533		13 456	13 456	0	13 456	13 456	0	13 456	13 456	0			0	0	0	0	0	0	0
Dologi kiadások	133 620	133 620	0	145 456	145 456	0	145 456	145 456	0	151 166	151 166	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szakmai anyagok beszerzése	53	53		100	100		100	100	0	100	100	0									
Üzemeltetési anyagok beszerzése	5 241	5 241		6 500	6 500	0	6 500	6 500	0	6 500	6 500	0									
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 289	1 289		2 000	2 000	0	2 000	2 000	0	2 000	2 000	0									
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	103	103		150	150	0	150	150	0	150	150	0									
Közüemi díjak	18 619	18 619	0	22 000	22 000	0	22 000	22 000	0	24 414	24 414	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből villany	13 940	13 940		16 500	16 500	0	16 500	16 500	0	18 503	18 503	0									
ebből gáz	3 352	3 352		4 000	4 000	0	4 000	4 000	0	4 142	4 142	0									
ebből víz	1 327	1 327		1 500	1 500	0	1 500	1 500	0	1 769	1 769	0									
Vásárolt ételmezés	40 203	40 203		40 500	40 500	0	40 500	40 500	0	43 752	43 752	0									
Bérleti és lízing díjak	860	860		0	0	0	0	0	0	0	0	0									
Karbantartási kisjavítási szolgáltatások	5 905	5 905		14 000	14 000	0	14 000	14 000	0	14 000	14 000	0									
Közvetített szolgáltatások	1 300	1 300		1 300	1 300	0	1 300	1 300	0	1 300	1 300	0									

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	6 880	6 880		2 000	2 000	0	2 000	2 000	0	2 000	2 000	0								
Egyéb szolgáltatások	22 457	22 457		25 000	25 000	0	25 000	25 000	0	25 000	25 000	0								
Kiküldetések kiadásai	3 454	3 454		3 406	3 406	0	3 406	3 406	0	3 406	3 406	0								
Működési célú előzetesen felszámított áfa	24 678	24 678		26 000	26 000	0	26 000	26 000	0	26 000	26 000	0								
Fizetendő általános fogalmi adó	66	66		0	0	0	0	0	0	44	44	0								
Egyéb dologi kiadások	2 512	2 512		2 500	2 500	0	2 500	2 500	0	2 500	2 500	0								
Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 574	10 574	0	11 576	11 576	0	11 576	11 576	0	11 576	11 576	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások	10 574	10 574	0	11 576	11 576		11 576	11 576		11 576	11 576	0			0	0	0	0	0	0
ebből: köztemetés	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0								
ebből : települési támogatás	10 564	10 564		11 576	11 576		11 576	11 576		11 576	11 576	0								
Egyéb működési célú kiadások	24 018	24 018	0	357 780	19 330	338 450	357 780	22 426	335 354	375 068	22 926	352 142	0	0	0	0	0	0	0	0
Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	10 203	10 203		0	0	0	0	0	0	0	0	0								
Helyi önkormányzat törvényi előírás alapján befizetései	9 622	9 622		5 967	5 967	0	5 967	5 967	0	5 967	5 967	0								
Egyéb elvonások befizetések	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0								
Egyéb működési célú támogatások ÁHB	1 373	1 373		1 200	1 200	0	3 396	3 396	0	3 396	3 396	0								
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetések ÁHK	0	0		8 863	8 863	0	8 863	8 863	0	8 863	8 863	0								
Egyéb működési célú támogatások ÁHK	2 820	2 820		3 300	3 300	0	4 200	4 200	0	4 700	4 700	0								
Tartalékok	0	0	0	338 450	0	338 450	335 354	0	335 354	352 142	0	352 142								
Beruházások	3 457	0	3 457	46 219	0	46 219	46 219	0	46 219	46 219	0	46 219	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingtatlanok beszerzése, létesítése	0	0	0	32 200	0	32 200	32 200	0	32 200	32 200	0	32 200								
Informatikai eszközök beszerzése létesítése	1 574	0	1 574	1 500	0	1 500	1 500	0	1 500	1 500	0	1 500								
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése létesítése	1 148	0	1 148	3 012	0	3 012	3 012	0	3 012	3 012	0	3 012								
Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	735	0	735	9 507	0	9 507	9 507	0	9 507	9 507	0	9 507								
Felújítás	53 819	0	53 819	38 735	0	38 735	38 735	0	38 735	38 735	0	38 735	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingtatlanok felújítása	42 377	0	42 377	30 500	0	30 500	30 500	0	30 500	30 500	0	30 500								

Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	11 442	0	11 442	8 235	0	8 235	8 235	0	8 235	8 235	0	8 235								
Finanszírozási kiadások	873 697	338 545	535 152	464 456	455 311	9 145	464 456	455 311	9 145	466 922	457 777	9 145	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	530 000	0	530 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
Központi irányító szervei támogatások folyósítása	333 009	327 857	5 152	447 992	438 847	9 145	447 992	438 847	9 145	450 458	441 313	9 145								
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	10 688	10 688	0	16 464	16 464	0	16 464	16 464	0	16 464	16 464	0								
Összesen	1 163 604	571 176	592 428	1 155 737	723 188	432 549	1 155 737	726 284	429 453	1 181 201	734 960	446 241	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből önként vállalt feladat	651	651	0	2 477	2 477	0	2 477	2 477	0	2 477	2 477	0								
ebből kötelező feladat	1 162 953	570 525	592 428	1 153 260	720 711	432 549	1 153 260	723 807	429 453	1 178 724	732 483	446 241								

Polgármesteri Hivatal 2026. évi működési és felhalmozási kiadások e. Ft.

Megnevezés	2025. évi teljesítési adatok			Eredeti EI			I. sz. módosítás			II. sz. módosítás			III. sz. módosítás			IV. sz. módosítás			teljesítés		
	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási
Költségvetési kiadások	123 752	122 932	820	175 208	170 763	4 445	175 208	170 763	4 445	177 373	172 928	4 445	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Személyi juttatások	93 650	93 650	0	129 282	129 282		129 282	129 282		131 199	131 199	0			0						
Munkaadói hozzájárulás, SZOCHO	13 316	13 316	0	18 201	18 201		18 201	18 201		18 430	18 430	0			0						
Dologi kiadások	15 966	15 966	0	23 280	23 280	0	23 280	23 280	0	23 299	23 299	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szakmai anyagok beszerzése	321	321	0	300	300		300	300		300	300	0									
Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 212	1 212	0	2 000	2 000		2 000	2 000		1 880	1 880	0									
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	4 458	4 458	0	5 600	5 600		5 600	5 600		5 600	5 600	0									
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	444	444	0	1 000	1 000		1 000	1 000		1 000	1 000	0									
Közüzemi díjak	2 750	2 750	0	3 310	3 310	0	3 310	3 310	0	3 329	3 329	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből villany	1 502	1 502	0	1 500	1 500		1 500	1 500		1 519	1 519	0									
ebből gáz	1 121	1 121	0	1 610	1 610		1 610	1 610		1 610	1 610	0									
ebből víz	127	127	0	200	200		200	200		200	200	0									
Vásárolt ételmezés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bérleti és lízing díjak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Karbantartási kisjavítási szolgáltatások	130	130	0	150	150		150	150		150	150	0									
Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0	0		0	0		0	0	0									
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 441	1 441	0	1 800	1 800		1 800	1 800		1 800	1 800	0									
Egyéb szolgáltatások	2 356	2 356	0	4 000	4 000		4 000	4 000		4 000	4 000	0									
Kiküldetések kiadásai	258	258	0	370	370		370	370		390	390	0									
Működési célú előzetesen felszámított áfa	2 397	2 397	0	4 500	4 500		4 500	4 500		4 500	4 500	0									
Fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0	0	0		0	0		0	0	0									
Egyéb dologi kiadások	199	199	0	250	250		250	250		350	350	0									
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből: köztemetés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből : települési támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Helyi önkormányzat törvényi előírás alapján befizetései	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb elvonások befizetések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások ÁHB	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetések ÁHK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások ÁHK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
tartalékok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházások	820	0	820	4 445	0	4 445	4 445	0	4 445	4 445	0	4 445	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0									
Informatikai eszközök beszerzése létesítése	496	0	496	2 000	0	2 000	2 000	0	2 000	2 000	0	2 000									
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése létesítése	150	0	150	1 500	0	1 500	1 500	0	1 500	1 500	0	1 500									
Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	174	0	174	945	0	945	945	0	945	945	0	945									

Felújítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingatlanok felújítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Központi irányító szervei támogatások folyósítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelõlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen	123 752	122 932	820	175 208	170 763	4 445	175 208	170 763	4 445	177 373	172 928	4 445	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Záhonyi Hugóné Óvoda 2026. évi működési és felhalmozási kiadások e. Ft.

Megnevezés	2025. évi teljesítési adatok			Eredeti EI			I. sz. módosítás			II. sz. módosítás			III. sz. módosítás			IV. sz. módosítás			I. sz. módosítás		
	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási
Költségvetési kiadások	208 994	204 662	4 332	278 460	273 760	4 700	278 460	273 760	4 700	279 426	274 726	4 700	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Személyi juttatások	129 443	129 443	0	173 055	173 055	0	173 055	173 055	0	173 605	173 605	0									
Munkaadói hozzájárulás, SZOCHO	16 451	16 451	0	29 122	29 122	0	29 122	29 122	0	29 122	29 122	0									
Dologi kiadások	58 768	58 768	0	71 583	71 583	0	71 583	71 583	0	71 999	71 999	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szakmai anyagok beszerzése	641	641	0	800	800	0	800	800	0	800	800	0			0						
Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 567	2 567	0	3 000	3 000	0	3 000	3 000	0	3 400	3 400	0			0						
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	253	253	0	300	300	0	300	300	0	300	300	0			0						
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	92	92	0	125	125	0	125	125	0	125	125	0			0						
Közüzemi díjak	6 828	6 828	0	7 700	7 700	0	7 700	7 700	0	7 716	7 716	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből villany	1 324	1 324	0	1 540	1 540	0	1 540	1 540	0	1 556	1 556	0									
ebből gáz	4 690	4 690	0	5 170	5 170	0	5 170	5 170	0	5 170	5 170	0									
ebből víz	814	814	0	990	990	0	990	990	0	990	990	0									
Vásárolt élelmiszer	27 299	27 299	0	28 000	28 000	0	28 000	28 000	0	28 000	28 000	0									
Bérlési és lízingszolgáltatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0									
Karbantartási költségvetési szolgáltatások	6 259	6 259	0	8 000	8 000	0	8 000	8 000	0	8 000	8 000	0									
Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0									

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 463	1 463	0	5 540	5 540	0	5 540	5 540	0	5 540	5 540	0									
Egyéb szolgáltatások	1 819	1 819	0	2 500	2 500	0	2 500	2 500	0	2 500	2 500	0									
Kiküldetések kiadásai	402	402	0	518	518	0	518	518	0	518	518	0									
Működési célú előzetesen felszámított áfa	11 085	11 085	0	15 000	15 000	0	15 000	15 000	0	15 000	15 000	0									
Fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0									
Egyéb dologi kiadások	60	60	0	100	100	0	100	100	0	100	100	0									
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből: köztemetés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből : települési támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Helyi önkormányzat törvényi előíráson alapuló befizetései	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb elvonások befizetések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások ÁHB	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetések ÁHK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások ÁHK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tartalékok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházások	4 332	0	4 332	4 700	0	4 700	4 700	0	4 700	4 700	0	4 700	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0									
Informatikai eszközök beszerzése létesítése	497	0	497	200	0	200	200	0	200	200	0	200									
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése létesítése	2 918	0	2 918	3 500	0	3 500	3 500	0	3 500	3 500	0	3 500									
Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	917	0	917	1 000	0	1 000	1 000	0	1 000	1 000	0	1 000									
Felújítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingatlanok felújítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Központi irányító szervei támogatások folyósítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelõlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen	208 994	204 662	4 332	278 460	273 760	4 700	278 460	273 760	4 700	279 426	274 726	4 700	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Önkormányzat 2026. évi mûködési és felhalmozási kiadások e. Ft.

Megnevezés	2025. évi teljesítési adatok			Eredeti EI			I. sz. módosítás			II. sz. módosítás			III. sz. módosítás			IV. sz. módosítás			teljesítés		
	Összesen	Mûködési	Felhalmozási	Összesen	mûködési	felhalmozási	Összesen	mûködési	felhalmozási	Összesen	mûködési	felhalmozási	Összesen	mûködési	felhalmozási	Összesen	mûködési	felhalmozási	Összesen	mûködési	felhalmozási
Költségvetési kiadások	622 653	560 225	62 428	1 144 949	712 400	432 549	1 144 949	715 496	429 453	1 171 078	724 837	446 241	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Személyi juttatások	279 979	279 979	0	380 396	380 396	0	380 396	380 396	0	382 863	382 863	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Munkaadói hozzájárulás , SZOCHO	37 300	37 300	0	60 779	60 779	0	60 779	60 779	0	61 008	61 008	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dologi kiadások	208 354	208 354	0	240 319	240 319	0	240 319	240 319	0	246 464	246 464	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szakmai anyagok beszerzése	1 015	1 015	0	1 200	1 200	0	1 200	1 200	0	1 200	1 200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	9 020	9 020	0	11 500	11 500	0	11 500	11 500	0	11 780	11 780	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	6 000	6 000	0	7 900	7 900	0	7 900	7 900	0	7 900	7 900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	639	639	0	1 275	1 275	0	1 275	1 275	0	1 275	1 275	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közüzemi díjak	28 197	28 197	0	33 010	33 010	0	33 010	33 010	0	35 459	35 459	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből villany	16 766	16 766	0	19 540	19 540	0	19 540	19 540	0	21 578	21 578	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből gáz	9 163	9 163	0	10 780	10 780	0	10 780	10 780	0	10 922	10 922	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből víz	2 268	2 268	0	2 690	2 690	0	2 690	2 690	0	2 959	2 959	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vásárolt ételmezés	67 502	67 502	0	68 500	68 500	0	68 500	68 500	0	71 752	71 752	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bérleti és lízing díjak	860	860	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Karbantartási kisjavítási szolgáltatások	12 294	12 294	0	22 150	22 150	0	22 150	22 150	0	22 150	22 150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közvetített szolgáltatások	1 300	1 300	0	1 300	1 300	0	1 300	1 300	0	1 300	1 300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	9 784	9 784	0	9 340	9 340	0	9 340	9 340	0	9 340	9 340	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Egyéb szolgáltatások	26 632	26 632	0	31 500	31 500	0	31 500	31 500	0	31 500	31 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiküldetések kiadásai	4 114	4 114	0	4 294	4 294	0	4 294	4 294	0	4 314	4 314	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú előzetesen felszámított áfa	38 160	38 160	0	45 500	45 500	0	45 500	45 500	0	45 500	45 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fizetendő általános forgalmi adó	66	66	0	0	0	0	0	0	0	44	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb dologi kiadások	2 771	2 771	0	2 850	2 850	0	2 850	2 850	0	2 950	2 950	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 574	10 574	0	11 576	11 576	0	11 576	11 576	0	11 576	11 576	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások	10 574	10 574	0	11 576	11 576	0	11 576	11 576	0	11 576	11 576	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből: köztemetés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből : települési támogatás	10 564	10 564	0	11 576	11 576	0	11 576	11 576	0	11 576	11 576	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	24 018	24 018	0	357 780	19 330	338 450	357 780	22 426	335 354	375 068	22 926	352 142	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	10 203	10 203	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Helyi önkormányzat törvényi előíráson alapuló befizetései	9 622	9 622	0	5 967	5 967	0	5 967	5 967	0	5 967	5 967	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb elvonások befizetések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások ÁHB	1 373	1 373	0	1 200	1 200	0	3 396	3 396	0	3 396	3 396	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetések ÁHK	0	0	0	8 863	8 863	0	8 863	8 863	0	8 863	8 863	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások ÁHK	2 820	2 820	0	3 300	3 300	0	4 200	4 200	0	4 700	4 700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tartalékok	0	0	0	338 450	0	338 450	335 354	0	335 354	352 142	0	352 142	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházások	8 609	0	8 609	55 364	0	55 364	55 364	0	55 364	55 364	0	55 364	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	0	0	32 200	0	32 200	32 200	0	32 200	32 200	0	32 200	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Informatikai eszközök beszerzése létesítése	2 567	0	2 567	3 700	0	3 700	3 700	0	3 700	3 700	0	3 700	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése létesítése	4 216	0	4 216	8 012	0	8 012	8 012	0	8 012	8 012	0	8 012	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	1 826	0	1 826	11 452	0	11 452	11 452	0	11 452	11 452	0	11 452	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felújítás	53 819	0	53 819	38 735	0	38 735	38 735	0	38 735	38 735	0	38 735	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingatlanok felújítása	42 377	0	42 377	30 500	0	30 500	30 500	0	30 500	30 500	0	30 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	11 442	0	11 442	8 235	0	8 235	8 235	0	8 235	8 235	0	8 235	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Finanszírozási kiadások	873 697	338 545	535 152	464 456	455 311	9 145	464 456	455 311	9 145	466 922	457 777	9 145	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	530 000	0	530 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Központi irányító szervei támogatások folyósítása	333 009	327 857	5 152	447 992	438 847	9 145	447 992	438 847	9 145	450 458	441 313	9 145	0	0	0	0	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelõlegezések visszafizetése	10 688	10 688	0	16 464	16 464	0	16 464	16 464	0	16 464	16 464	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen	1 496 350	898 770	597 580	1 609 405	1 167 711	441 694	1 609 405	1 170 807	438 598	1 638 000	1 182 614	455 386	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozás nélkül	1 163 341	570 913	592 428	1 161 413	728 864	432 549	1 161 413	731 960	429 453	1 187 542	741 301	446 241	0	0	0	0	0	0	0	0

»

„3. melléklet az 1/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési hiány

Költségvetési hiány e Ft																					
Megnevezés	2025. évi teljesítés			Eredeti EI			I. sz. módosítás			II. sz. módosítás			III. sz. módosítás			IV. sz. módosítás			teljesítés		
	összesen	működési	felhalmozási	összesen	működési	felhalmozási	összesen	működési	felhalmozási	összesen	működési	felhalmozási	összesen	működési	felhalmozási	összesen	működési	felhalmozási	összesen	működési	felhalmozási
Összes bevétel pénzmaradvány nélkül	1 407 806	1 009 453	398 353	1 151 380	1 141 420	9 960	1 151 380	1 141 420	9 960	1 179 975	1 149 654	30 321									
Összes kiadás tartalék nélkül	1 496 350	898 770	597 580	1 270 955	1 167 711	103 244	1 274 051	1 170 807	103 244	1 285 858	1 182 614	103 244									
Költségvetési hiány/maradvány	-88 544	110 683	-199 227	-119 575	-26 291	-93 284	-122 671	-29 387	-93 284	-105 883	-32 960	-72 923	0	0	0	0	0	0	0	0	

”

4. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„4. melléklet az 1/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

Teljesített bevételek- kiadások kormányzati funkcióként

e. Ft.				
Szigetsép Községi Önkormányzat 2026. évi bevételek - kiadások kormányzati funkcióként				
Feladat	Bevétel		Kiadás	
	Működési	Felhalmozási	Működési	Felhalmozási
Önkormányzat jogalkotó tevékenysége	0	0	57 486	1 500
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	0	0	44 108	400 233
Önkormányzat elszámolása a központi költségvetéssel	20 761	0	0	22 431
Központi költségvetési befizetések	0	0	0	0
Támogatási finanszírozási műveletek	455 236	0	0	450 458
Polgárvédelmi honvédelmi feladatok	0	0	405	0
Hosszabb idejű közfoglalkoztatás	5 457	0	6 191	0
Út, autópálya építés	0	0	0	0
Közutak, hidak üzemeltetése	0	0	635	0
Közvilágítás	14 427	0	15 988	0
Településfejlesztési projektek	0	0	0	0
Szennyvízcsatorna építése, fenntartása, üzemeltetése	5 080	0	2 540	0
Város és község gazdálkodás	0	0	28 861	0
Család és nővédelem	0	0	924	0
Ifjúság és egészségügy gondozás	161	0	192	0
Fertőző betegségek megelőzése	0	0	0	0
Járó betegek szakellátása	0	0	0	0
Ügyeleti ellátás	0	0	0	0
Könyvtári szolgáltatások	0	0	728	650
Közművelődés hagyományörzés és kulturális értékek gondozása	635	0	21 582	26 035
Nemzetiségi feladatok támogatása	0	0	1 100	0
Szabadidő-sport tevékenység	0	0	0	0
Civil szervezetek támogatása	0	0	4 700	0
Gyermek étkezés	13 517	0	69 204	12 700
Munkahelyi étkezés	1 905	0	697	0
Egyházak támogatása	0	0	0	0
Gyermekjóléti szolgálat	0	0	0	0
Intézményen kívüli étkezés	0	0	29	0
Egyéb szociális és pénzügyi ellátás	0	0	0	10 676
Lakáshoz jutási támogatás	997	0	0	0
Lakásfenntartással összefüggő támogatás	0	0	248	900
adóbevételek	205 000	0	0	0
Pénzmaradvány	0	458 025	0	0
Összesen:	723 176	458 025	255 618	925 583
Mindösszesen:		1 181 201		1 181 201

Szigetcsépi Polgármesteri Hivatal 2026. évi bevételek - kiadások kormányzati funkcióként				
Feladat	Bevétel		Kiadás	
	Működési	Felhalmozási	Működési	Felhalmozási
Önkormányzat jogalkotó tevékenysége	0	0	170 361	4 445
OGY, Önkormányzati választás	2 547	0	2 567	0
Támogatási finanszírozási műveletek	169 845	4 445	0	0
Összesen:	172 392	0	0	0
Pénzmaradvány	536	0	0	0
Összesen:	172 928	4 445	172 928	4 445
Mindösszesen:		177 373		177 373
Záhonyi Hugóné Óvoda 2026. évi bevételek - kiadások kormányzati funkcióként				
Feladat	Bevétel		Kiadás	
	Működési	Felhalmozási	Működési	Felhalmozási
Intézményi étkezés	0	0	35 560	0
Óvodai nevelés szakmai feladatai	0	0	162 491	0
SNI óvodai nevelés	0	0	7 460	0
Nemzetiségi óvodai nevelés	0	0	38 316	0
Óvodai nevelés működési feladatai	2 979	0	30 899	4 700
Támogatási finanszírozási műveletek	271 468	4 700	0	0
Összesen:	274 447	0	274 726	0
Pénzmaradvány	279	0	0	0
Összesen:	274 726	4 700	274 726	4 700
Mindösszesen:		279 426		279 426

”

„6. melléklet az 1/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

Nyújtott támogatások

Tervezett támogatások pénzeszköz átadások							
2026. évi működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre K 512 e Ft							
Szervezet	2025. évi teljesítés	Eredeti EI	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Teljesítés
Egyéb civil szervezetnek nyújtott támogatás							
Kis-Sziget Önkéntes Tűzoltó Egyesület	400			450			
Szigetcsépi Szabadidő és Kulturális Egyesület	500			1 200			
Szigetcsép Sc Sport Club Egyesület	700			700			
Szigetcsépi Polgárőr Egyesület	450			750			
Szivárvány-Szigetcsép Nyugdíjas Klub	350			350			
Szigetcsépi Petanque Egyesület	100			150			
Csíp Szigetcsépi Német Hagyományörző Énekkar				600			
Összesen	2500	0	0	4200	0	0	0
Egyházi jogi személynek nyújtott támogatás							
Tököli Református Egyházközség	200						
Református Dunamenti Kistérségi Diakónia	120						
Összesen	320	0	0	0	0	0	0
Összesen ÁHK	2 820	3 300	4 200	4 700			
2026. évi működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre K506 e Ft							
Szervezet	2025. évi teljesítés	Eredeti EI	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Teljesítés
Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szervezeteknek							
Ráckeve Város Szakorvosi Rendelőintézete	100			200			
Ráckeve és Környéke Gyermekjóléti és Családsegítő Intézményfenntartó Társulás	0		1 996	1 996			
Szigetújafalu Községi Önkormányzat-Regenbogen Német Nemzetiségi Óvoda és Bölcsőde	273	100	100	100			
Nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervezeteknek							
Szigetcsépi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat	400			500			
Szigetcsépi Német Nemzetiségi Önkormányzat	600			600			
Összesen	1373	1 200	3 396	3 396	0	0	0

”

„8. melléklet az 1/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

Szigetcsép Községi Önkormányzat 2026. évi tartalékainak bemutatása e. Ft.

	Eredeti EI	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás
Céltartalék	0	0	20 361	0	0
Versenyképes járások- köz és közlekedésbiztonság körében térfigyelő kamerák fejlesztésének támogatása:	0	0	15 000		
Versenyképes járások- köz és közlekedésbiztonság körében sebességmérő traffibox fejlesztésének támogatása:	0	0	5 361		
Általános tartalék	338 450	335 354	331 781		
ebből: Környezetvédelmi alap	30 633	30 633	31 239		
Összesen	338 450	335 354	352 142		

”

„9. melléklet az 1/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat és intézményei egymás közötti finanszírozási műveletei 2026. évben e. Ft.

Önkormányzati finanszírozás KIADÁS							
	2025. évi teljesítés	Eredeti EI	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Teljesítés
Felhalmozási	5 152	9 145	9 145	9 145	0	0	0
Működési	327 857	438 847	438 847	441 313	0	0	0
Összesen	333 009	447 992	447 992	450 458	0	0	0
Szigetcsép Polgármesteri Hivatal BEVÉTEL							
	2025. évi teljesítés	Eredeti EI	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Teljesítés
Felhalmozási	820	4 445	4 445	4 445			
Működési	126 059	167 812	167 812	169 845			
Összesen	126 879	172 257	172 257	174 290	0	0	0
Záhonyi Hugóné Óvoda BEVÉTEL							
	2025. évi teljesítés	Eredeti EI	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás	Teljesítés
Felhalmozási	4 332	4 700	4 700	4 700			
Működési	201 798	271 035	271 035	271 468			
Összesen	206 130	275 735	275 735	276 168	0	0	0

”

8. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„10. melléklet az 1/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

Likviditási terv 2026.

Szigetcsép Községi Önkormányzat			
	Bevétel	Kiadás	Záró
01 hó	122 887	95 654	
02 hó	95 654	95 654	
03 hó	121 118	121 118	
04 hó	95 654	95 654	
05 hó	95 654	95 654	
06 hó	95 654	95 654	
07 hó	95 654	95 654	
08 hó	95 654	95 654	
09 hó	95 654	95 654	
10 hó	95 654	95 654	
11 hó	95 654	95 654	
12 hó	76 310	103 543	
összesen:	1 181 201	1 181 201	-
Szigetcsép Polgármesteri Hivatal			
	Bevétel	Kiadás	Záró
01 hó	20 560	14 387	
02 hó	14 387	14 387	
03 hó	16 552	16 552	
04 hó	14 387	14 387	
05 hó	14 387	14 387	
06 hó	14 387	14 387	
07 hó	14 387	14 387	
08 hó	14 387	14 387	
09 hó	14 387	14 387	
10 hó	14 387	14 387	
11 hó	14 387	14 387	
12 hó	10 778	16 951	
összesen:	177 373	177 373	-
Záhonyi Hugóné Óvoda			
	Bevétel	Kiadás	Záró
01 hó	28 567	22 907	
02 hó	22 907	22 907	
03 hó	23 873	23 873	
04 hó	22 907	22 907	
05 hó	22 907	22 907	
06 hó	22 907	22 907	
07 hó	22 907	22 907	
08 hó	22 907	22 907	
09 hó	22 907	22 907	
10 hó	22 907	22 907	
11 hó	22 907	22 907	
12 hó	20 823	26 483	
összesen:	279 426	279 426	-

”

„11. melléklet az 1/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

Létszám adatok

Szigetcsép Községi Önkormányzat 2026. évi létszámadatai									
Jogviszony	Engedélyezett álláshelyek			Statistikai állományi létszám 2026.01.05.			Munkajogi állományi létszám 2026.01.05.		
	Teljes munkaidős	Rész munkaidős	összesen	Teljes munkaidős	Rész munkaidős	összesen	Teljes munkaidős	Rész munkaidős	összesen
Egyéb tiszteletdíjas jogviszony	nem releváns	nem releváns	4	nem releváns	nem releváns	4	nem releváns	nem releváns	4
Választott tiszteletdíjas jogviszony	nem releváns	nem releváns	7	nem releváns	nem releváns	7	nem releváns	nem releváns	7
Közalkalmazotti jogviszony	1	0	1	1	0	1	1	0	1
Munkaviszony	3	2	5	3	2	5	3	2	5
Közfoglalkoztattási jogviszony	3	0	3	3	0	3	3	0	3
Összesen:			20			20			20
Szigetcsépi Polgármesteri Hivatal 2026. évi létszámadatai									
Jogviszony	Engedélyezett álláshelyek			Statistikai állományi létszám 2026.01.05.			Munkajogi állományi létszám 2026.01.05.		
	Teljes munkaidős	Rész munkaidős	összesen	Teljes munkaidős	Rész munkaidős	összesen	Teljes munkaidős	Rész munkaidős	összesen
Közszolgálati jogviszony	8	0	8	8	0	8	8	0	8
Munkaviszony	1	0	1	1	0	1	1	0	1
Összesen:			9			9			9

Záhonyi Hugóné Óvoda 2026. évi létszámadatai

Jogviszony	Engedélyezett álláshelyek			Statisztikai állományi létszám 2026.01.05.			Munkajogi állományi létszám 2026.01.05.		
	Teljes munkaidős	Rész munkaidős	összesen	Teljes munkaidős	Rész munkaidős	összesen	Teljes munkaidős	Rész munkaidős	összesen
Köznevelési foglalkoztatotti jogviszony	19	0	19	21	0	21	21	0	21
Összesen:			19			21			21

”

„13. melléklet az 1/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat tulajdonában lévő értékpapírok adatai 2026.03.31.

Önkormányzat tulajdonában lévő értékpapírok adatai 2026.03.31.			
OTP tőkegarantált pénzpiaci befektetési jegy			24 928 403 db
Tényleges bekerülési értéke			33 565 907 Ft.
Piaci ár/árfolyam			2,268608 Ft/db
Piaci érték 2026.03.31			56.552.774 Ft.
Önkormányzat rövid lejáratú lekötött betét adatai 2026.03.01.			
megnevezés	kamat	periódus	lekötött összeg
Rövid lejáratú lekötött betét	4,5 %	1 hónap	270.000.000 Ft.
kamat	4,5 %	3 hónap	2.995.893 Ft.

”

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV tv. 34. §-a alapján a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról negyedévenként a képviselő-testület dönt.

Szigetcsép Községi Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) 2026. évi költségvetésről szóló rendelet módosítása indokolt annak érdekében, hogy a 2026. évi költségvetési gazdálkodásához az megfelelő előirányzat rendelkezésre álljon.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Tartalmazza az Önkormányzat 2026. évi költségvetési mérleg főösszegének bevételi, illetve kiadási oldalát, valamint a tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások összegét, továbbá a hiány összegét, a pénzmaradvány megjelölésével.

Tartalmazza az Önkormányzat 2026. évi működési és felhalmozási bevételi előirányzatait, az intézményi finanszírozás összegét az 1. és 9. melléklet megjelölésével, illetve tartalmazza az állami támogatásokat az 5. melléklet megjelölésével.

Tartalmazza az Önkormányzat és intézményeik 2026. évi működési és felhalmozási kiadásainak előirányzatait a 2. melléklet megjelölésével.

A támogatási értékű kiadásokat a 6. melléklet megjelölésével. A felhalmozási kiadásokat célonként a 7. melléklet megjelölésével.

A 2. §-hoz

Tartalmazza a tartalékok állományát a 8. melléklet megjelölésével.

A 3. §-hoz

Tartalmazza a létszámadatokat jogviszonyonként, a 11. melléklet megjelölésével.

A 4. §-hoz

Tartalmazza a 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelet mellékleteinek módosítását.

Az 5. §-hoz

Tartalmazza a rendelet hatálybalépését.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP
(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)
az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026 (II. 20.)
önkormányzati rendelet módosításához

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a szabályozás várható következményeit.

A tervezett jogszabály várható következményei, különösen:

- I. Társadalmi-, gazdasági-, költségvetési hatásai:** A rendeletnek társadalmi és gazdasági hatása nincs, a költségvetési hatása az előterjesztésben részletezettek szerint alakul.
- II. Környezeti és egészségi következményei:** A rendeletnek környezeti és egészségi hatása nincs.
- III. Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:** A rendelet elfogadásáról az előirányzat módosítással érintett intézmények vezetői belső intézkedések formájában kapnak tájékoztatást. Az előirányzatokban történt módosulásokat az előirányzat nyilvántartásokon és a könyvelésen át kell vezetni.
- IV. Megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:** A rendeletmódosítás szükségességét a 2026. évi gazdálkodás és a képviselő-testületi döntések hatásainak költségvetési rendeletben való átvezetése indokolja. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése rendelkezik arról, hogy a képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig módosítja a költségvetési rendeletét. Amennyiben a többletforrások nem kerülnek átvezetésre a költségvetési rendeleten, úgy azok terhére nem vállalható kötelezettség a jogszabály alapján.
- V. Alkalmazásához szükséges személyi-, szervezeti-, tárgyi- és pénzügyi feltételek:** A rendelet összeállításának tárgyi, személyi, szervezeti feltételei a Szigetcsépi Polgármesteri Hivatalnál rendelkezésre álltak.

Szigetcsép, 2026. június 12.

