

**Császártöltés Község Önkormányzata Képviselő-testületének
4/2026. (II.13.) önkormányzati rendelete
Császártöltés Község Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről**

[1] Császártöltés Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2026. évi költségvetési évben a jogszabályban meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatai ellátásának céljából a feladatellátáshoz szükséges bevételek, kiadások és létszámok meghatározása érdekében - figyelembe véve a hatályos jogszabályok előírásait, az önkormányzat korábbi döntéseit, az elnyert pályázatait, a különböző szerződéseket - az önkormányzati költségvetés bevételi és kiadási oldala közötti egyensúly biztosítása végett a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján költségvetési rendeletet alkot.

[2] Császártöltés Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 109. § (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Császártöltés Község Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2026. (I.30.) önkormányzati rendelet 47. § (1) bekezdés f) pontja és 47. § (2) bekezdés e) pontja alapján véleményezési jogkörben eljáró Császártöltés Község Önkormányzata Képviselő-testületének Ügyrendi Bizottsága valamint Pénzügyi Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Császártöltés Község Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat), valamint az önkormányzat által alapított és fenntartott költségvetési szervekre.

2. Címrend

2. §

- (1) Az önállóan működő költségvetési szervek külön-külön címet alkotnak jelen rendelet 4. és az 5. mellékletében foglaltak szerint. Jelen rendelet 4. és 5. melléklete a bevételeket és a kiadásokat előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, valamint állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban tartalmazza az engedélyezett létszámokkal együtt.
- (2) A Császártöltési Polgármesteri Hivatal (a továbbiakban: Polgármesteri Hivatal), mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv, igazgatási előirányzatai önálló címet alkotnak.
- (3) Az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal kiadásai elkülönülnek egymástól jelen rendelet 5. mellékletében.
- (4) Az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal bevételei elkülönülnek egymástól jelen rendelet 3. mellékletében.

3. Főösszegek

3. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi
 - a) költségvetési bevételeinek összegét 841.019.993 Ft-ban
 - b) költségvetési kiadásainak összegét 881.548.619 Ft-ban
 - c) költségvetési egyenlegének összegét -40.528.626 Ft-ban
 - ca) ezen belül működési célú összegét -29.679.147 Ft-ban
 - cb) ezen belül felhalmozási célú összegét -10.849.479 Ft-banállapítja meg.
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi költségvetésének
 - a) finanszírozási kiadásait 9.984.543 Ft-ban
 - b) likvid hitel halmozott visszafizetését 0 Ft-ban
 - c) értékpapír vásárlását 0 Ft-ban
 - d) államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetését 0 Ft-ban
 - e) kiadási főösszegét 891.533.162 Ft-ban
 - f) összesített egyenlegét -50.513.169 Ft-banállapítja meg.
- (3) A képviselő-testület a (2) bekezdés f) pontjában szereplő költségvetési hiány finanszírozását
 - a) belső forrás
 - aa) költségvetési maradvány igénybevételével 50.513.169 Ft-ban
 - ab) éven belüli betét halmozott visszaváltásával 0 Ft-ban
 - ac) értékpapír beváltásával 0 Ft-ban
 - b) külső forrás
 - ba) működési célú hitel felvételével 0 Ft-ban
 - bb) felhalmozási célú hitel felvételével 0 Ft-ban
 - bc) likvid hitel halmozott igénybevételével 0 Ft-banhagyja jóvá.
- (4) A költségvetés összevont mérlegét, működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok szerinti bontásban elkülönítetten, – a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve – együttesen egyensúlyban jelen rendelet 2. melléklete tartalmazza. A várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat felhasználási tervet jelen rendelet 1. melléklete tartalmazza.
- (5) A közvetett támogatásokat – így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket – a 10. melléklet, az önkormányzat adósságállományának, önkormányzat által nyújtott kölcsön állományának alakulását lejárata, cél szerinti bontásban a 11. melléklet tartalmazza. A költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait a 12. melléklet tartalmazza.
- (6) A Képviselő-testület az intézmények önkormányzati támogatásának előirányzatát 229.093.118 forintban állapítja meg.

4. Kiadások

4. §

- (1) A 3. § (1) bekezdésében megállapított költségvetési kiadási főösszeg címek, alcímek, előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, valamint állami (államigazgatási) feladatok szerinti részletezését jelen rendelet 5. melléklete, a beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként jelen rendelet 6. melléklete tartalmazza.

- (2) Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projekthez történő hozzájárulást jelen rendelet 8. melléklete tartalmazza.
- (3) A 3. § (1) bekezdésében megállapított finanszírozási kiadásokat jelen rendelet 6. melléklete feladatonként elkülönítetten tartalmazza.
- (4) A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet az önkormányzat 2026. évre vonatkozóan nem tervez.

5. Bevételek

5. §

- (1) A 3. § (1) bekezdésében meghatározott költségvetési bevételi főösszeg forrásonkénti, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező, önként vállalt feladatok, valamint állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban jelen rendelet 3. melléklete, az önkormányzat által irányított költségvetési szervek szerinti megoszlását jelen rendelet 4. melléklete tartalmazza.
- (2) A 3. § (1) bekezdésében megállapított finanszírozási bevételeket jelen rendelet 3. és 4. melléklete elkülönítetten tartalmazza.

6. Általános és céltartalék

6. §

- (1) A Képviselő-testület a 3. § (1) bekezdésében meghatározott kiadási főösszegen belül az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására az általános tartalék összegét 4.500.000 forintban állapítja meg.
- (2) A céltartalékok összege 10.500.000 forint jelen rendelet 7. mellékletében meghatározott célonkénti bontásban.

7. Éves létszám-előirányzat

7. §

Az éves engedélyezett létszám-előirányzatokat költségvetési szervenként, feladatonként jelen rendelet 5. melléklete tartalmazza, a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata külön címen szerepel.

8. Több éves kihatással járó feladatok

8. §

A több éves kihatással járó feladatok, az adósságot keletkeztető ügyletek és kezességvállalások, valamint saját bevételek körét jelen rendelet 9. melléklete tartalmazza szöveges indoklással. A Képviselő-testület a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

9. Költségvetési hiány finanszírozása

9. §

- (1) A Képviselő-testület a saját önkormányzati források maximális feltárására kell, hogy törekedjen a kiadások lehetséges csökkentése mellett.

- (2) Az önkormányzat fizetőképességének biztosítása érdekében a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az év közben jelentkező többletbevételekkel, valamint kiadás elmaradásokkal nem fedezett hiány finanszírozására folyószámlahitelt vegye igénybe.

10. A költségvetés végrehajtásának általános szabályai

10. §

- (1) Az önkormányzati gazdálkodás végrehajtó szerve a Polgármesteri Hivatal.
- (2) Az Önkormányzat önállóan működő költségvetési szervei e rendelet kihirdetését követő 10 napon belül saját elemi költségvetésüket kötelesek a polgármesterhez jóváhagyásra benyújtani.

11. §

- (1) A jelen rendelet 7. melléklet 2. és 4. pontjaiban meghatározott céltartalék felosztásáról a polgármester javaslatára a Képviselő-testület dönt.
- (2) A Képviselő-testület a céltartalék terhére történő átcsoportosítás jogát jelen rendelet 7. melléklete 1. és 3. pontjaiban foglaltak szerint a polgármesterre átruházza.

12. §

- (1) Az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal számláin levő, a likviditási terv szerint átmenetileg szabad pénzeszközöket a polgármester jogosult lekötött bankbetétben elhelyezni, illetve azokért elidegeníthető értékpapírt vásárolni.
- (2) A költségvetési bevételek és kiadások különbözete a költségvetési hiány, amelynek fedezete finanszírozási bevétel (előző évi pénzmaradvány/tartalék (belső finanszírozás) várható összege).
- (3) Az előző évi pénzmaradvány jóváhagyása az önkormányzat 2025. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelet elfogadásával egyidejűleg történik, az elvonandó és felhasználható összegről a Képviselő-testület dönt valamennyi költségvetési szerv vonatkozásában.
- (4) Amennyiben a 2025. évi normatív állami hozzájárulás elszámolásakor az Önkormányzatot az állami költségvetés javára visszafizetési kötelezettség terheli az általa irányított költségvetési szervek vonatkozásában, ennek összegével az érintett költségvetési szerv pénzmaradványát csökkenteni kell. Az előző években képzett tartalék felhasználásáról is a Képviselő-testület dönt.

13. §

- (1) A Képviselő-testület dönt a forrásfelhasználásról. A Képviselő-testület változtathatja meg a helyi önkormányzat, valamint az általa irányított költségvetési szervek költségvetését rendeletének módosításával.
- (2) A költségvetési szerv, e rendeletben megállapított saját bevételi előirányzatain felüli, pénzügyileg teljesült többletbevételét csak a Képviselő-testület előzetes engedélyével, a felhasználásra engedélyezett többletnek megfelelő összegben, a rendelet módosítását követően használhatja fel; a bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenteni kell.
- (3) Az önkormányzati gazdálkodás végrehajtó szerve köteles a negyedéves költségvetési jelentéseket felülvizsgálni, amennyiben az önállóan működő költségvetési szerv a részére megállapított előirányzatokat nem takarékosan használja fel, vagy a kiadási előirányzatok az időarányostól jelentős mértékben túlteljesülnek, arról a Polgármestert haladéktalanul tájékoztatni köteles. A következő testületi ülésen a Polgármester javaslatára a Képviselő-testület dönt az előirányzatok feletti rendelkezési jogosultság visszavonásáról, vagy korlátozásáról.

(4) Újabb kötelezettségek vállalása előtt figyelembe kell venni a meglévő, többéves kihatással járó kötelezettségeket, továbbá a fedezetül szolgáló bevételek realizálását.

14. §

(1) A költségvetési szerv házipénztárból történő teljesítések esetei az alábbiak:

- a) eseti, időszakos jellegű kifizetések (pl: közcélú/közhasznú alkalmazottak illetménye, polgármester költségtérítése),
- b) alkalmanként az önkormányzat pénzbeli ellátásainál,
- c) eseti kifizetések (pl: önkormányzati vagyonnal kapcsolatos kifizetések, dologi kiadások) 200.000 Ft összeghatárig,
- d) utólagos elszámolásra kiadott előleg felvétele.

(2) A készpénzfelvételekre jogosultak körét, a felvehető összeget, a jogcímet, az elszámolás feltételeit a használt bizonylatok körét a Polgármesteri Hivatal hatályos pénzügyi szabályzatai tartalmazzák.

15. §

Az Önkormányzat által irányított önállóan működő költségvetési szerveknél jutalom, prémium, céljuttatás címén teljesítményösztönzés, személyi ösztönzés céljából előirányzat nem tervezhető.

16. §

Az Önkormányzat költségvetéséből finanszírozott vagy támogatott, államháztartáson kívüli szervezetek, illetve magánszemélyek a részükre céljelleggel – nem szociális ellátásként – juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználását a Képviselő-testület Pénzügyi Bizottsága ellenőrzi és dönt annak elfogadásáról.

17. §

A költségvetési szervek az általuk elismert, az esedékességet követő harminc napon túli, lejárt esedékességű tartozásállományukat - hitelezők szerinti bontásban - havonta, a tárgy hónapot követő hó 10. napjáig kötelesek a polgármesternek bejelenteni, aki a következő testületi ülésen köteles erről tájékoztatni a Képviselő-testületet.

11. Záró rendelkezések

18. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Császártöltés, 2026. február 11.


Takácsné Stalter Judit
polgármester


Hábermayer Viktória
jegyző

ZÁRADÉK:

A rendelet 2026. február 13-án került kihirdetésre



1. melléklet a 4/2026. (II.13.) önk. rendelethez
ELŐIRÁNYZAT - FELHASZNÁLÁSI ÉS LIKVIDITÁSI TERV
 (Az előirányzatok felhasználásának alakulásáról 2026. évben)

FI - ban

BEVÉTELI ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁS ALAKULÁSA													
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	ÖSSZESEN
1. Önkormányzati intézmények bevételei	7 450 000	7 450 000	7 450 000	7 450 000	7 450 000	7 450 000	7 450 000	7 450 000	7 450 000	7 450 000	7 450 000	9 599 214	91 549 214
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	21 900 000	21 900 000	42 889 950	21 900 000	21 900 000	21 900 000	21 900 000	21 900 000	21 900 000	21 900 000	21 900 000	25 039 413	286 929 363
3. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		20 000 000		49 462 284		30 000 000		30 000 000		88 878 132			218 340 416
4. Közhatalmi bevételek			70 000 000			20 000 000			50 000 000	50 700 000			190 700 000
5. Működési bevételek	4 250 000	4 250 000	4 250 000	4 250 000	4 250 000	4 250 000	4 250 000	4 250 000	4 250 000	4 250 000	4 655 848	6 245 152	53 401 000
6. Felhalmozási bevételek							100 000						100 000
7. Működési célú átvett pénzeszközök													0
8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													0
9. Finanszírozási bevételek	50 513 169												50 513 169
ÖSSZESEN	84 113 169	53 600 000	124 589 950	83 062 284	33 600 000	83 600 000	33 700 000	63 600 000	83 600 000	173 178 132	34 005 848	40 883 779	891 533 162

KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁS ALAKULÁSA													
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	ÖSSZESEN
1. Személyi juttatások	31 250 000	31 250 000	31 250 000	31 250 000	31 250 000	31 250 000	31 249 500	31 250 100	31 250 100	31 250 100	31 250 100	33 192 629	376 942 529
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 790 000	3 790 000	3 790 000	3 790 000	3 790 000	3 790 000	3 790 000	3 790 000	3 790 000	3 790 000	3 790 000	3 979 002	45 669 002
3. Dologi kiadások	16 750 000	16 750 000	16 750 000	16 750 000	16 750 000	16 750 000	16 750 000	16 750 000	16 750 000	16 750 000	16 750 000	21 817 454	206 067 454
4. Ellátottak pénzbeli juttatása	175 000	175 000	175 000	175 000	175 000	175 000	175 000	175 000	175 000	175 000	175 000	175 000	2 100 000
5. Egyéb működési célú kiadások	1 700 000	3 165 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000	1 314 739	21 479 739
6. Beruházások		18 800 000			12 100 000					178 848 906			209 748 906
7. Felújítások				9 949 018					8 091 971				18 040 989
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	300 000		300 000		600 000			300 000					1 500 000
9. Finanszírozási kiadások	9 984 543												9 984 543
ÖSSZESEN	63 949 543	73 930 000	53 965 000	63 614 018	66 365 000	53 665 000	53 664 500	53 965 100	61 757 071	232 514 006	53 665 100	60 478 824	891 533 162
EGYENLEG	20 163 626	-166 374	70 458 576	89 906 842	57 141 842	87 076 842	67 112 342	76 747 242	98 590 171	39 254 297	19 595 045	0	

2. melléklet a 4/2026. (II.13.) önk. rendelethez
**CSÁSZÁRTÖLTÉS KÖZSÉG 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
 ÖSSZEVONT MÉRLEGE**

Ft - ban

MEGNEVEZÉS		Működési célú	Felhalmozási célú	Összesen
BEVÉTELEK				
I.	Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek bevételei	91 549 214	0	91 549 214
II.	Az Önkormányzat bevételei			
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	286 929 363		286 929 363
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		218 340 416	218 340 416
3.	Közhatalmi bevételek	190 700 000	0	190 700 000
4.	Működési bevételek	53 401 000		53 401 000
5.	Felhalmozási bevételek		100 000	100 000
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0		0
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0	0
Összesen (II./1-7.)		531 030 363	218 440 416	749 470 779
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+II.)		622 579 577	218 440 416	841 019 993
Költségvetési egyenleg - hiány (Bevételek összesen -kiadások összesen)		-29 679 147	-10 849 479	-40 528 626
III.	Finanszírozási bevételek			
1.	Költségvetési hiány finanszírozása - belső finanszírozás - előző évek tartalékának/pénzmaradványának igénybevétele (várható összeg)	30 173 274	20 339 895	50 513 169
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+II.+III.)		652 752 851	238 780 311	891 533 162
MEGNEVEZÉS		Működési célú	Felhalmozási célú	Összesen
KIADÁSOK				
I.	Működési költségvetés			
1.	Személyi juttatások	376 942 529		376 942 529
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	45 669 002		45 669 002
3.	Dologi kiadások	206 067 454		206 067 454
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 100 000		2 100 000
6.	Egyéb működési célú kiadások	21 479 739		21 479 739
Működési költségvetés összesen		652 258 724		652 258 724
II.	Felhalmozási költségvetés			
1.	Beruházások		209 748 906	209 748 906
2.	Felújítások		18 040 989	18 040 989
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások		1 500 000	1 500 000
Felhalmozási költségvetés összesen			229 289 895	229 289 895
III.	Finanszírozási kiadások	9 984 543	0	9 984 543
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I+II+III)		662 243 267	229 289 895	891 533 162

3. melléklet a 4/2026. (II.13.) önk. rendelethez
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK

Ft-ban

	r o v a t	k: kötelező, ö: önként vállalt, á: állami feladat	MEGNEVEZÉS	Működési célú	Felhalmozási célú	Összesen
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1-7.)						
A AZ ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL IRÁNYÍTOTT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK BEVÉTELEI						
CSÁSZÁRTÖLTÉSI POLGÁRMESTERI HIVATAL						
1.	B4	k	Intézményi alaptevékenység	31 546 800		31 546 800
		ö	Ebből: kötelező feladatellátáshoz	31 546 800		31 546 800
		ö	önként vállalt feladatokhoz	0		0
2.	B16	k	Támogatásértékű bevételek	2 547 764		2 547 764
	B16	ö	Ebből: kötelező feladatellátáshoz - választás	2 547 764		2 547 764
		ö	önként vállalt feladatokhoz	0		0
3.	B8113	k	Finanszírozási bevételek	2 091 686		2 091 686
	B8131	ö	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0		0
		ö	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (várható összeg)	2 091 686		2 091 686
Császártöltési Polgármesteri Hivatal bevételei összesen:				36 186 250	0	36 186 250
CSÁSZÁRTÖLTÉSI IDŐSEK OTTHONA						
1.	B4	k	Intézményi alaptevékenység	57 454 650		57 454 650
		ö	Ebből: kötelező feladatellátáshoz	0		0
		ö	önként vállalt feladatokhoz	57 454 650		57 454 650
2.	B16	k	Támogatásértékű bevételek	0		0
	B16	ö	Ebből: kötelező feladatellátáshoz - választás	0		0
		ö	önként vállalt feladatokhoz	0		0
3.	B8113	k	Finanszírozási bevételek	2 743 573		2 743 573
	B8131	ö	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0		0
		ö	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (várható összeg)	2 743 573		2 743 573
Császártöltési Idősek Otthona bevételei összesen:				60 198 223	0	60 198 223
B AZ ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI						
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11.+...+B16.):				286 929 363		286 929 363
B11. Önkormányzat működési támogatásai:				243 833 313		243 833 313
1	B111	k	- általános működési támogatás	102 700 330		102 700 330
2	B112	k	- egyes köznevelési feladatok támogatása	0		0
3	B113	k	- szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatok támogatása, szociális ágazati összevont pótlék, szociális ágazati kiegészítő pótlék (Idősek Otthona, Családsegítés, Házi segítségnyújtás)	123 735 665		123 735 665
4	B114	k	- kulturális feladatok támogatása - könyvtár, közművelődés	8 727 705		8 727 705
5	B115	k	- működési célú központosított előirányzatok - szoc.tízifja, polg.ill.tám. 1-7 hó	8 669 613		8 669 613
6	B116	k	- kiegészítő támogatások	0		0
B12. Elvonások és befizetések bevételei				0		0
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések				0		0
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				0		0
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				0		0
B16. Egyéb működési célú támogatások:				43 096 050		43 096 050
1	B16	ö	Közfoglalkoztatás támogatása	19 610 758		19 610 758
2	B16	ö	Versemlyképes Járások - Iparüzési adó növekmény visszatérítése	2 495 342		2 495 342
3	B16	ö	TOP_PLUSZ-3.1.3-23-BK1-2025-00052 - Császártöltés, a megmaradás	20 989 950		20 989 950
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21.+...+B25) - Önkormányzat:					218 340 416	218 340 416
1	B25	ö	MFP - közvilágítási célú lámpatestek LED lámpatestekre történő cseréjének	49 462 284		49 462 284
1	B25	ö	TOP_PLUSZ-1.1.3-21-BK1-2023-00017 Turisztikai célú kerékpárút építése Császártöltés és Hajós-Pincefalu között	168 878 132		168 878 132
B3. Közhatalmi bevételek (B31.+...+B36.)				190 700 000		190 700 000
B31. Jövedelemadók				0		0
B32. Szociális hozzájárulási adó és járulékok				0		0
B33. Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók				0		0

	r o v a t	k: kötelező, ö: önként vállalt, á: állami feladat	M E G N E V E Z É S	Működési célú	Felhalmozási célú	Összesen
B34. Vagyoni típusú adók - Önkormányzat:				11 100 000		11 100 000
1	B34	ö	Magánszemélyek kommunális adója	11 100 000		11 100 000
B35. Termékek és szolgáltatások adói - Önkormányzat:				178 800 000		178 800 000
1	B351	ö	Iparüzési adó	178 800 000		178 800 000
3	B355	k	Talajterhelési díj	0		0
B36. Egyéb közhatalmi bevételek:				800 000		800 000
1	B36	ö	Helyi adókhoz kapcsolódó pótlék, bírság bevétel	600 000		600 000
2	B36	á	Szabálysértési és közigazgatási bírságok önkormányzatot megillető része	200 000		200 000
3	B36	á	Ávr. alapján kiszabott eljárási bírságok	0		0
4	B36	á	Környezetvédelmi bírság	0		0
B4. Működési bevételek				53 401 000		53 401 000
<i>Önkormányzat:</i>				<i>53 401 000</i>		<i>53 401 000</i>
1	B401	ö	Készletértékesítés ellenértéke (szemeteszsák, járdalap, stb.)	100 000		100 000
2		k	Temetkezéshez kapcsolódó bevételek	450 000		450 000
3		ö	Piaci helypénz, földhasznóbérllet	950 000		950 000
4	B402	ö	Helyiségek bérleti díja, lakbér, belépőjegy, teleház, üzemeltetési ktg.	2 100 000		2 100 000
5		ö	Alkalmazotti, 70 felettiek és egyéb étkezési szolgáltatás (táborok, stb.)	50 000		50 000
6		ö	Épületfenntartási hozzájárulás - Idősek Otthona	400 000		400 000
7		ö	Egyéb sajátos szolgáltatás bevétel - közétkeztetés nyújtása	33 000 000		33 000 000
8	B403	ö	Továbbszámlázott szolgáltatás bevétele (védőnő, orvosok, iroda, hegyközség)	4 200 000		4 200 000
9	B404	ö	Közterület használati díjak (Mozgó árúrok, stb.)	250 000		250 000
12		ö	Lakbérbevétel	0		0
13	B405	k	Szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás	0		0
14	B406-407	ö	Általános forgalmi adó bevételek	9 900 000		9 900 000
15	B408	ö	Kamatbevétel	1 000		1 000
16	B409	ö	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0		0
17	B410	ö	Egyéb működési bevételek - rendezvény szervezése	2 000 000		2 000 000
B5. Felhalmozási bevételek					100 000	100 000
	B52	ö	Ingyatlanok értékesítése		0	0
	B53	ö	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		100 000	100 000
B6. Működési célú átvett pénzeszközök				0		0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					0	0
B8. Finanszírozási bevételek				25 338 015	20 339 895	45 677 910
1.	B8113	ö	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0
2.	B8131	ö	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (várható összeg)	25 338 015	20 339 895	45 677 910
3.	B814	ö	Államháztartáson belüli megelőlegezések - 2026.0.havi nettó finanszírozás	0	0	0
B. Az Önkormányzat bevételai összesen B1.+...+B8.				556 368 378	238 780 311	795 148 689
Önkormányzat bevételai				556 368 378	238 780 311	795 148 689
<i>Ebből: kötelező feladatellátáshoz</i>				<i>244 283 313</i>	<i>0</i>	<i>244 283 313</i>
<i>Állami (államigazgatási) feladatellátáshoz</i>				<i>200 000</i>	<i>0</i>	<i>200 000</i>
<i>Önként vállalt feladatellátáshoz</i>				<i>311 885 065</i>	<i>238 780 311</i>	<i>550 665 376</i>
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN A+B				652 752 851	238 780 311	891 533 162
<i>Ebből: kötelező feladatellátáshoz</i>				<i>278 377 877</i>	<i>0</i>	<i>278 377 877</i>
<i>Állami (államigazgatási) feladatellátáshoz</i>				<i>200 000</i>	<i>0</i>	<i>200 000</i>
<i>Önként vállalt feladatellátáshoz</i>				<i>374 174 974</i>	<i>238 780 311</i>	<i>612 955 285</i>
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1-8.)						
Működési költségvetés:						
1.	K11.-12.		Személyi juttatások	376 942 529		376 942 529
2.	K2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	45 669 002		45 669 002
3.	K31.-35.		Dologi kiadások	206 067 454		206 067 454
4.	K41.-48.		Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 100 000		2 100 000
5.	K5.		Egyéb működési célú kiadások, tartalékok	21 479 739		21 479 739
Működési költségvetés összesen:				652 258 724		652 258 724
Felhalmozási költségvetés:						
1.	K6.		Beruházások		209 748 906	209 748 906
2.	K7.		Felújítások		18 040 989	18 040 989
3.	K8.		Egyéb felhalmozási célú kiadások		1 500 000	1 500 000
Felhalmozási költségvetés összesen:					229 289 895	229 289 895
K9. Finanszírozási kiadások:				9 984 543	0	9 984 543
KIADÁSOK ÖSSZESEN				662 243 267	229 289 895	891 533 162
<i>- ebből: kötelező feladatellátás</i>				<i>349 393 519</i>	<i>11 100 000</i>	<i>360 493 519</i>
<i>államigazgatási (állami) feladatok</i>				<i>17 393 625</i>	<i>0</i>	<i>17 393 625</i>
<i>Önként vállalt feladatellátáshoz</i>				<i>295 456 123</i>	<i>218 189 895</i>	<i>513 646 018</i>

4. melléklet a 4/2026. (II.13.) önk. rendelethez
AZ ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL IRÁNYÍTOTT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK 2026. ÉVI BEVÉTELEI

Ft-ban

Cím, szám	k: kötelező, ö: önként vállalt, á: állami feladat	Cím megnevezése	Működési bevételek B4.	Felhalmozási célú támogatások államháztar- táson belülről B2.	Működési célú támogatások államháztar- táson belülről B1.	-ebből OEP	Működési célú átvett pénzeszközök B6.	Felhalmozási célú átvert pénzeszközök B7.	Önkormány- zati hozzá- járulás B816	Finanszírozási bevételek		Összesen
										Előző évi pénzmaradvány B8.		
										Működési	Felhal- mozási	
1.	ö	Császártöltési Idősek Otthona	57 454 650		0				103 512 074	2 743 573		163 710 297
		Összesen:	57 454 650	0	0	0	0	0	103 512 074	2 743 573	0	163 710 297
	k	<i>ebből: kötelező feladatellátáshoz</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	ö	<i>önként vállalt feladatokhoz</i>	57 454 650	0	0	0	0	0	103 512 074	2 743 573	0	163 710 297
3.	k	Polgármesteri Hivatal	31 546 800		2 547 764				125 581 044	2 091 686		161 767 294

5. melléklet a 4/2026. (II.13.) önk. rendelethez
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK
(Címek, alcímek és kiemelt előirányzatok szerint)

Ft - ban

Cím Alcím Szám	k: kötelező feladat, ö: önként vállalt feladata	Cím, alcím megnevezése	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások		Működési célú kiadások ÖSSZESEN	Beruházá- sok, felúj- tások	Egyéb felhalmozási célú kiadások ÁHT-n kívülre	Tartalékok	KIADÁSOK ÖSSZESEN	Létszám- keret
							Elvonások és egyéb mük. célú tám., befizetések AHT Belül	Támogatás- értékű kiadások - Tartalékok						
1.		Idősek Otthona tevékenysége	95 531 190	12 857 655	55 321 452	0	0	0	163 710 297	0	0	0	163 710 297	13,00
	1.	k <i>Ebből: kötelező feladatellátás</i>	0	0	0				0		0		0	0,00
	2.	ö <i>önként vállalt feladatok</i>	95 531 190	12 857 655	55 321 452			0	163 710 297	0			163 710 297	13,00
IDŐSEK OTTHONA KIADÁSAI ÖSSZESEN (3. sor)			95 531 190	12 857 655	55 321 452	0	0	0	163 710 297	0	0	0	163 710 297	13,00
		<i>Ebből: kötelező feladatellátás</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
		<i>állami feladatellátás</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
		<i>önként vállalt feladatok</i>	95 531 190	12 857 655	55 321 452	0	0	0	163 710 297	0	0	0	163 710 297	13,00
2.		Polgármesteri Hivatal tevékenysége	99 796 892	13 552 446	13 527 987	0	0	0	126 877 325	4 100 000	0	0	130 977 325	9,00
	1.	k Igazgatási tevékenység	87 689 161	11 914 316	13 527 987				113 131 464	4 100 000	0		117 231 464	8,00
	2.	á Adóigazgatási tevékenység	12 107 731	1 638 130	0				13 745 861				13 745 861	1,00
3.		Önkormányzati jogalkotás	18 292 320	2 445 502	0	0	0	0	20 737 822	0	0	0	20 737 822	1,00
		k <i>Ebből: kötelező feladatellátás</i>	18 292 320	2 445 502	0				20 737 822				20 737 822	1,00
		ö <i>önként vállalt feladatok</i>	0	0	0				0				0	
4.		Államháztartásbeli feladatok	1 730 000	277 764	540 000	0	0	0	2 547 764	0	0	0	2 547 764	0,00
5.		Időskorúak tartós bentlakásos ellátása	6 611 180	893 203	0	0	0	0	7 504 383	0	0	0	7 504 383	0,50
		k <i>Ebből: kötelező feladatellátás</i>	0	0	0				0				0	0,00
		ö <i>önként vállalt feladatok</i>	6 611 180	893 203	0				7 504 383				7 504 383	0,50
POLGÁRMESTERI HIVATAL KIADÁSAI ÖSSZESEN (1.+2. sorok)			126 430 392	17 168 915	14 067 987	0	0	0	157 667 294	4 100 000	0	0	161 767 294	10,50
		<i>Ebből: kötelező feladatellátás</i>	105 981 481	14 359 818	13 527 987	0	0	0	133 869 286	4 100 000	0	0	137 969 286	9,00
		<i>állami feladatellátás</i>	13 837 731	1 915 894	540 000	0	0	0	16 293 625	0	0	0	16 293 625	1,00
		<i>önként vállalt feladatok</i>	6 611 180	893 203	0	0	0	0	7 504 383	0	0	0	7 504 383	0,50
5.		Lakó, nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése - 013350	0	0	9 100 000	0	0	15 000 000	24 100 000	0	0	0	24 100 000	
	1.	k Önkormányzati vagyon hasznosításával kapcsolatos kiadások			2 000 000			15 000 000	17 000 000				17 000 000	
	2.	k Áruértékesítéshez, szolgáltatásnyújtáshoz kapcsolódó ÁFA befizetések			5 600 000				5 600 000				5 600 000	
	3.	k Értékbecslések, tulajdoni lapok, térképkivonatok, vázrajzok, ingatlan-nyilvántartási eljárás díjai			1 500 000				1 500 000				1 500 000	
6.		Továbbszámlázott szolgáltatás	0	0	1 200 000	0	0	0	1 200 000	0	0	0	1 200 000	
	1.	ö Háziorvosi alapellátás	0	0	600 000	0	0	0	600 000	0	0	0	600 000	
	2.	ö Fogorvosi alapellátás	0	0	600 000	0	0	0	600 000	0	0	0	600 000	
7.		k Települési szilárd hulladék kezelése - 051040	0	0	800 000	0	0	0	800 000	0	0	0	800 000	
8.		k Települési szennyvíz-kezelés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9.		Utak fenntartása, építése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	1.	k Közutak üzemeltetése, fenntartása			0				0				0	
10.		k Zöldterület-kezelés, parkfenntartás, parképítés - 066010	4 696 000	646 780	350 000	0	0	0	5 692 780	3 000 000	0	0	8 692 780	1,00
11.		Önkormányzat igazgatási tevékenysége	34 988 080	1 914 580	4 916 000	0	0	0	41 818 660	0	0	0	41 818 660	7,00
	1.	k Igazgatási tevékenység - testületi feladatok - 011130	21 122 080	112 000	500 000			0	21 734 080	0			21 734 080	1,00
	2.	ö Testületi feladatok - képviselők tiszteletdíj - 011130	13 866 000	1 802 580	0			0	15 668 580				15 668 580	6,00

Cím Alcím Szám	k: kötelező feladat, ö: önként vállalt feladata	Cím , alcím megnevezése	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások		Működési célú kiadások ÖSSZESEN	Beruházá- sok, felúj- tások	Egyéb felhalmozási célú kiadások ÁHT-n kívülre	Tartalékok	KIADÁSOK ÖSSZESEN	Létszám- keret
							Elvonások és egyéb műk. célú tám.. befizetések AHT Belül	Támogatás- értékű kiadások - Tartalékok						
	3	ö			2 200 000			0	2 200 000				2 200 000	
	4	ö			2 216 000			0	2 216 000				2 216 000	
12.		k		0	0	12 641 719	0	0	12 641 719	0	0	0	12 641 719	
13.		k		0	0	0	0	0	59 268 250	0	0	0	59 268 250	5,00
	1	k		0	0	0	0	0	59 268 250				59 268 250	5,00
14.		k			0		4691529	0	4 691 529				4 691 529	
15.		k			0		0	0	40 248 722	2 000 000	0	0	42 248 722	2,75
	1	k			0		0	0	40 248 722	2 000 000			42 248 722	2,75
16.		ö			19 104 450				25 293 609	205 839 895			231 133 504	
17.		ö			600 000			288 210	888 210				888 210	
18.				0	0	1 900 000	0	0	1 900 000	0	1 500 000	0	3 400 000	
	1.	á				1 100 000			1 100 000				1 100 000	
	2.	ö				0			0	1 500 000			1 500 000	
	3.	ö				500 000			500 000				500 000	
	4.	ö				300 000			300 000				300 000	
	5.	ö				0			0				0	
	6.	á				0			0				0	
19.				0	0	200 000	0	0	200 000	0	0	0	200 000	
	1.	k				200 000			200 000				200 000	
	2.	ö				0	0		0				0	
20.	1.	k		7 232 670	976 547	450 000			8 659 217				8 659 217	1,00
22.				0	0	0	0	1 500 000	1 500 000	0	0	0	1 500 000	
	1.	ö						1 500 000	1 500 000	0	0	0	1 500 000	
23.				8 117 820	384 150	1 900 000	0	0	10 401 970	0	0	0	10 401 970	1,50
	1.	k		2 323 000	316 390	1 100 000			3 739 390				3 739 390	0,50
	2.	k		0	0	700 000			700 000				700 000	
	3.	k		0	0	0			0				0	
	3.	k		5 794 820	67 760	100 000			5 962 580				5 962 580	1,00
24.				22 256 500	1 191 428	893 579	0		24 341 507	1 350 000	0	0	25 691 507	10,00
	1.	ö		22 256 500	1 191 428	893 579	0		24 341 507	1 350 000	0	0	25 691 507	10,00
25.		ö		3 625 400	485 822	14 300 000	0	0	18 411 222	3 600 000	0	0	22 011 222	1,00
	1.	ö				3 000 000			3 000 000				3 000 000	
	2.	ö				7 000 000			7 000 000				7 000 000	
	3.	ö				2 500 000			2 500 000				2 500 000	
	4.	ö				1 000 000			1 000 000				1 000 000	
	5.	ö				800 000			800 000				800 000	
	6.	ö				0			0				0	
26.		k		1 527 875	205 824	450 000			2 183 699	0			2 183 699	0,25
27.		ö		18 638 249	2 473 973	8 174 252			29 286 474	5 600 000			34 886 474	1,50
28.		ö				0			0	300 000			300 000	

Cím Alcím Szám	k: kötelező feladat, ö: önként vállalt feladata	Cím , alcím megnevezése	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások		Működési célú kiadások ÖSSZESEN	Beruházá- sok, felújí- tások	Egyéb felhalmozási célú kiadások ÁHT-n kívülre	Tartalékok	KIADÁSOK ÖSSZESEN	Létszám- keret
							Elvonások és egyéb műk. célú tám., befizetések AHT Belül	Támogatás- értékű kiadások - Tartalékok						
29.	ö	Múzeumi kiállítási tevékenység - 082063	1 097 700	149 961	300 000		0		1 547 661	0			1 547 661	
30.	k	Sportlétesítmények működtetése (Teleház és sportcsarnok) - 081030	3 095 400	416 922	4 600 000		0		8 112 322	2 000 000			10 112 322	
31.	k	Közttemető fenntartása és működtetése - 013320	5 105 400	700 002	1 000 000		0		6 805 402	0			6 805 402	1,00
32.	ö	Zeneoktatás - 011130	786 000	102 180	0		0		888 180				888 180	
ÖNKORMÁNYZATI KIADÁSOK ÖSSZESEN (4-30. sorok)			154 980 947	15 642 432	136 678 015	2 100 000	4 691 529	16 788 210	330 881 133	223 689 895	1 500 000	0	556 071 028	32,00
<i>Ebből: kötelező feladatellátás</i>			<i>89 233 966</i>	<i>8 724 461</i>	<i>87 689 734</i>	<i>200 000</i>	<i>4 691 529</i>	<i>15 000 000</i>	<i>205 539 690</i>	<i>7 000 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>212 539 690</i>	<i>13,50</i>
<i>állami feladatellátás</i>			<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1 100 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1 100 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1 100 000</i>	<i>0,00</i>
<i>önként vállalt feladatok</i>			<i>65 746 981</i>	<i>6 917 971</i>	<i>48 988 281</i>	<i>800 000</i>	<i>0</i>	<i>1 788 210</i>	<i>124 241 443</i>	<i>216 689 895</i>	<i>1 500 000</i>	<i>0</i>	<i>342 431 338</i>	<i>18,50</i>
Finanszírozási kiadások														
33.	k	Államházt.belüli megőlégezések visszafiz.							0		9 984 543		9 984 543	
AZ ÖNKORMÁNYZAT, POLGÁRMESTERI HIVATAL, IDŐSEK OTTHONA KIADÁSAI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOKKAL ÖSSZESEN (1-33. sorok)			376 942 529	45 669 002	206 067 454	2 100 000	4 691 529	16 788 210	652 258 724	227 789 895	11 484 543	0	891 533 162	55,50
<i>Ebből: kötelező feladatellátás</i>			<i>195 215 447</i>	<i>23 084 279</i>	<i>101 217 721</i>	<i>200 000</i>	<i>4 691 529</i>	<i>15 000 000</i>	<i>339 408 976</i>	<i>11 100 000</i>	<i>9 984 543</i>	<i>0</i>	<i>360 493 519</i>	<i>22,50</i>
<i>állami feladatellátás</i>			<i>13 837 731</i>	<i>1 915 894</i>	<i>540 000</i>	<i>1 100 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>17 393 625</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>17 393 625</i>	<i>1,00</i>
<i>önként vállalt feladatok</i>			<i>167 889 351</i>	<i>20 668 829</i>	<i>104 309 733</i>	<i>800 000</i>	<i>0</i>	<i>1 788 210</i>	<i>295 456 123</i>	<i>216 689 895</i>	<i>1 500 000</i>	<i>0</i>	<i>513 646 018</i>	<i>32,00</i>

*** létszámadatok jogviszonyonként, költségvetési szervenként és összesítve:**

1. közalkalmazotti jogviszony 27,5 fő: 13 fő - Idősek Otthona, 14,5 fő Önkormányzat
2. köztisztviselői jogviszony 9 fő - Polgármesteri Hivatal
3. munkaviszony - 3 fő: 1,5 fő - Polgármesteri Hivatal, 1,5 fő Önkormányzat
4. közfoglalkoztatotti jogviszony - 9 fő: Önkormányzat
5. sajátos közszolgálati jogviszony - 7 fő - Testületi feladatok

6. melléklet a 4/2026. (II.13.) önkormányzati rendelethez
BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK ÉS EGYÉB FELHALMOZÁSI JELLEGŰ KIADÁSOK

Ft-ban

MEGNEVEZÉS		
I.	Beruházások	209 748 906
A.	Az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal beruházásai	209 748 906
1.	Saját bevételből, hazai támogatásból megvalósuló programok, projektek	76 948 906
1	Közfoglalkoztatás kísértékű tárgyi eszköz beszerzés	300 000
2	Mesterségek udvara faház építése - borbély	2 000 000
3	Klímák cseréje a Polgármesteri Hivatalban	4 100 000
4	Ifjúsági klubhelyiség klíma beszerzése	500 000
5	Kazán felszerelése a Tájházban	300 000
6	Közvilágítás korszerűsítés - tervezési feladatok ellátása, lámpatestek cseréje	51 500 000
7	Önkormányzat - kísértékű tárgyi eszközök	1 000 000
8	Versenyképes Járások - Kamerarendszer kiépítése	10 348 906
9	Hangfalak beszerzése (4 db Teleház)	1 600 000
10	Zöldhulladék gyűjtő udvar kialakítása a régi szeméttelep területén	3 000 000
11	Domború közlekedési tükör elhelyezése a Főkáptalan pincesoron (2 db)	300 000
12	Kondíterem eszközök beszerzése, felújítása	2 000 000
13	Teleház asztalok-székek beszerzése	0
14	Mellékshelyiség kialakítása a karbantartó műhely udvarban	0
15	Kresz Park kialakítása a Keceli u. 113 és 114. szám alatti telken	0
16	Utcanév táblák	0
17	TraffiPack sebességmérő "kabinet" telepítése	0
18	Kandeláber beszerzése - orvosi rendelő előtti park	0
2.	Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek	132 800 000
1	TOP_PLUSZ-1.1.3-21-BK1-2023-00017 Turisztikai célú kerékpárút építése Császártöltés és Hajós-Pincefalu között	129 200 000
2	TOP_PLUSZ-3.1.3-23-BK1-2025-00052 - Császártöltés, a megmaradás	3 600 000
II.	Felújítások	18 040 989
A.	Az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal felújításai	18 040 989
1.	Saját bevételből, hazai támogatásból megvalósuló programok, projektek	18 040 989
1	Régi temető, Templom, Tűzoltóút, piactér parkoló közvilágítás megvalósítása	0
2	Közfoglalkoztatás tárgyi eszköz - fóliasátor fólia cseréje	1 050 000
3	Magyar Falu Program - Járdáépítés, felújítás a Petőfi utcában	9 990 989
4	Teleház előtti és mögötti beton árkok lefedése	2 000 000
5	Utak javítása, kátyúmentesítése	2 000 000
6	Zsilipek felújítása DVCS-n	1 000 000
7	Sváb Értéktár - melléképületek tető felújítása	0
8	Gyermekétkeztetést ellátó konyha étkezőjének felújítása (nyílászárók, belső falburkolat javítása, festése)	2 000 000
9	Polgármesteri Hivatal konyha felújítása	0
10	Új temető ravatalozó épület felújítása	0
11	Teleház teljes külső felújítása (festés, fafelületek védelme, cseréje, stb.)	0
2.	Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek	0
1		0
ÖSSZESEN		227 789 895
III.	Egyéb felhalmozás célú kiadások	1 500 000
A.	Az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal egyéb felhalmozási célú kiadásai	1 500 000
1.	Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programokhoz, projektekhez történő hozzájárulás	0
2	Saját bevételből, hazai támogatásból megvalósuló programok, projektek támogatása	1 500 000
1.	Lakáscélú támogatás	1 500 000
ÖSSZESEN		1 500 000
BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK ÉS EGYÉB FELHALMOZÁSI JELLEGŰ KIADÁSOK, TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN		229 289 895
IV.	Finanszírozási kiadások	9 984 543
1	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	9 984 543
Összesen:		239 274 438

7. melléklet a 4/2026.(II.13.) önkormányzati rendelethez
CSÁSZÁRTÓLTÉS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2026. ÉVI ÁLTALÁNOS ÉS CÉLTARTALÉKA
(feladatonként)

Ft-ban

Sor- szám	CÉLTARTALÉK	2026. évi előirányzat	Az átcsoportosítás jogát gyakorolja
1.	Rendkívüli javítások, karbantartások elvégzése, haszthatatlan kísértékű tárgyi eszközök pótlása	1 500 000	Polgármester
2.	Indokolt létszámcsökkentés végrehajtása érdekében felmerülő végkielégítés, egyéb nem tervezett rendkívüli személyi juttatás fedezete	2 500 000	Képviselő-testület
3.	Más forrásból nem finanszírozható, kötelező feladatok ellátása	3 000 000	Polgármester
4.	Az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek dologi kiadásai indokolt kiegészítéséhez szükséges tartalék	3 500 000	Polgármester
	Összesen:	10 500 000	
	ÁLTALÁNOS TARTALÉK	4 500 000	
	TARTALÉKOK ÖSSZESEN:	15 000 000	

8 melléklet a 4/2026. (II.13.) önkormányzati rendelethez
CSÁSZÁRTÖLTÉS KÖZSÉG 2026. ÉVI EURÓPAI UNIÓS FORRÁSBÓL FINANSZÍROZOTT TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROGRAMJAI, PROJEKTJEI, ILLETVE ILYEN PROJEKTEKHEZ TÖRTÉNŐ HOZZÁJÁRULÁSAI

I. Császártöltés Község Önkormányzatánál már folyamatban lévő programok, projektek

ezer Ft-ban

Sor-szám	Az európai uniós forrásokkal támogatott program megnevezése és a pályázat célja	Kiadást finanszírozó források					Kiadások összesen	
		Önerő	Támogatás megőlegezése önkormányzati bevételből	Társulási hozzájárulás	Hazai - központi támogatás	Európai Unió támogatása		
1	TOP_PLUSZ-3.1.3-23-BK1-2025-00052 - Császártöltés, a megmaradás	teljes projekt	0	0	0	0	20 990	20 990
		2026. évi terv	0	0	0	0	11 990	11 990
		2027. évi terv	0	0	0	0	9 000	9 000
		2028. évi terv	0	0	0	0	0	0
2	TOP_PLUSZ-1.1.3-21-BK1-2023-00017 Turisztikai célú kerékpárút építése Császártöltés és Hajós-Pincefalu között	teljes projekt	0	0	0	0	168 878	168 878
		2026. évi terv	0	0	0	0	168 878	168 878
		2027. évi terv	0	0	0	0	0	0
		2028. évi terv	0	0	0	0	0	0

II. Császártöltés Község Önkormányzata támogatásával megvalósuló projektek, programok

Sor-szám	Az európai uniós és hazai forrásokkal támogatott program megnevezése és a pályázat célja	Önkormányzati hozzájárulás		
		támogatás	támogatás megőlegezése önkormányzati bevételből	
1		2025. évi teljesítés	0	0
		2026. évi terv	0	0

9. melléklet a 4/2026.(II.13.) önk. rendelethez
Több éves kihatással járó döntések (előirányzatai) számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve

Ft-ban

KÖTELEZETTSÉGEK		Kötelezettség a tárgyévet követő					ÖSSZESEN
		2026.	1. évben	2. évben	3. évben	4. és ezt követő év(ek)ben	
1.		0	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN:		0	0	0	0	0	0

KÖVETELÉSEK		Kötelezettség a tárgyévet követő					ÖSSZESEN
		2026.	1. évben	2. évben	3. évben	4. és ezt követő év(ek)ben	
1.		0	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN:		0	0	0	0	0	0

Az önkormányzat előreláthatólag nem tervez fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügyletet a közeljövőben.

10. melléklet a 4/2026.(II.13.) önkormányzati rendelethez
Császártöltés Község Önkormányzata által nyújtott közvetett támogatások

Ft-ban

Közvetett támogatás megnevezése	Közvetett támogatás összege
a) az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0 Ft
b) a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0 Ft
c) Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	
1. Helyi iparűzési adó kedvezmény	1 338 742 Ft
2. Helyi iparűzési adó mentesség	314 131 Ft
3. Magánszemélyek kommunális adója kedvezmény	318 000 Ft
3. Magánszemélyek kommunális adója mentesség	336 000 Ft
d) a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	76 661 Ft
e) az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	0 Ft

Szöveges indoklás:

- a helyi adó támogatási összegek a 2025. évben adott kedvezmények, mentességek az ASP ADÓ programból. 2026. évi adatok jelenleg nem állnak rendelkezésre, legkorábban március hónapban várhatók.

- a 33/2024. (V.22.) számú Képviselő-testületi határozat szerint a Töltési Kamilla Patika 2024.06.01-től mentesül a patika épület bérleti díj megfizetése alól a felújítás értéke mértékéig (1.039.781,- Ft).

11. melléklet a 4/2026. (II.13.) önk rendelethez

Az önkormányzat adósságállományának, önkormányzat által nyújtott kölcsön állományának alakulása lejárat, cél szerinti bontásban

Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Lejárat éve	Állomány	Cél
Hitelek, kötvények			
----	-----	-----	-----
Nyújtott kölcsönök			
----	-----	-----	-----

12. melléklet a 4/2026. (II.13.) önk rendelethez

Császártöltés Község 2026. évet követő három év tervezett bevételei és kiadásai

Ft - ban

BEVÉTELEK					
MEGNEVEZÉS		2026	2027	2028	2029
I.	Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételei	91 549 214	96 126 675	100 933 008	105 979 659
II.	Az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal költségvetési bevételei				
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	286 929 363	301 275 831	307 301 348	313 447 375
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	218 340 416	20 000 000	20 000 000	20 000 000
3.	Közhatalmi bevételek	190 700 000	196 421 000	200 349 420	204 356 408
4.	Működési bevételek	53 401 000	56 071 050	57 192 471	58 336 320
5.	Felhalmozási bevételek	100 000	102 000	104 040	106 121
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
Összesen (II./1-7.)		749 470 779	573 869 881	584 947 279	596 246 224
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+II.)		841 019 993	669 996 556	685 880 287	702 225 883
Költségvetési egyenleg - hiány (Költségvetési bevételek összesen - Költségvetési kiadások összesen)		-40 528 626	-35 000 000	-35 700 000	-36 414 001
III.	Finanszírozási bevételek				
1.	Költségvetési hiány finanszírozása - belső finanszírozás - előző évek tartalékának/pénzmaradványának igénybevétele	50 513 169	35 000 000	35 700 000	36 414 000
2.	Rövid lejáratú hitelek felvétele	0	0	0	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+II.+III.)		891 533 162	704 996 556	721 580 287	738 639 883
KIADÁSOK					
MEGNEVEZÉS		2026	2027	2028	2029
I.	Működési költségvetés				
1.	Személyi juttatások	376 942 529	388 250 805	399 898 329	407 896 296
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	45 669 002	47 952 452	49 391 026	50 378 846
3.	Dologi kiadások	206 067 454	210 188 803	216 494 467	220 824 356
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 100 000	2 142 000	2 184 840	2 228 537
6.	Egyéb működési célú kiadások	21 479 739	21 909 334	22 347 520	22 794 471
Működési költségvetés összesen		652 258 724	670 443 394	690 316 182	704 122 506
II.	Felhalmozási költségvetés				
1.	Beruházások	209 748 906	25 200 000	25 304 001	25 810 081
2.	Felújítások	18 040 989	7 853 162	4 460 105	7 207 297
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
Felhalmozási költségvetés összesen		229 289 895	34 553 162	31 264 106	34 517 378
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		881 548 619	704 996 556	721 580 288	738 639 883
III.	Finanszírozási kiadások	9 984 543	0	0	0
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.+III.)		891 533 162	704 996 556	721 580 288	738 639 883