



Előterjesztés

145/2026.(IX.24.) számú előterjesztés

Budakalász Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2026. szeptember 24-i rendes ülésére

Tárgy: Javaslát az Önkormányzat 2026. évi költségvetési rendeletének II. számú módosítására

Előterjesztő: Forián-Szabó Gergely polgármester

Készítette: Ferencz Krisztina pénzügyi irodavezető

Egyeztetve: Dr. Bacsárdi József jegyző

Ellenőrizte: dr. Papp Judit aljegyző

Tárgyalja: Pénzügyi és Gazdasági Bizottság

Az előterjesztés **nyílt** ülésen tárgyalható.

A rendelet-tervezet elfogadásához **minősített** szavazattöbbség szükséges.

ELŐTERJESZTÉS

Tárgy: Javaslat az Önkormányzat 2026. évi költségvetési rendeletének II. számú módosítására

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. §-ában foglaltaknak megfelelően a Képviselő-testület elé terjesztem Budakalász Város Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II.27.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) II. számú módosítását tartalmazó javaslatot.

A Rendelet változásai a Budakalász Város Önkormányzata és a költségvetési szervei (Polgármesteri Hivatal, Nyitnikék Óvoda, Bölcsődék, Kós Károly Művelődési Ház és Könyvtár, valamint az Idősek Klubja) vonatkozásában külön, csak a változásokkal érintett előirányzatok kerülnek bemutatásra az előterjesztés 1a. – 1.f számú mellékletekben foglalt részletességgel.

Az Önkormányzat és az intézményei előirányzatának módosításai:

- a központi költségvetésből származó állami normatívák változásait,
- az egyéb működési célú támogatásokat,
- az egyéb többletbevételek előirányzatosítását,
- valamint a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításokat (saját hatáskörű, illetve döntés alapján)

tartalmazzák.

A bevételi és kiadási előirányzati főösszegek – melyek tartalmazzák a központi, irányító szervei támogatást és folyósítását – a módosítás következtében az alábbiak szerint alakulnak *(az adatok forintban)*:

Intézmény	2026. évi I. számú módosított előirányzata	2026. évi változás	2026. évi II. számú módosított előirányzata
Budakalász Város Önkormányzata	5 143 723 790	218 145 635	5 361 869 425
Budakalászi Polgármesteri Hivatal	939 576 547	328 790	939 905 337
Budakalászi Nyitnikék Óvoda	553 046 523	904 740	553 951 263
Budakalászi Telepi Óvoda	377 058 479	0	377 058 479
Budakalászi Bölcsődék	264 380 847	1 437 776	265 818 623
Kalászi Idősek Klubja	126 472 864	0	126 472 864
Kós Károly Községi ház és Könyvtár	242 860 338	2 530 000	245 390 338
Mindösszesen	7 647 119 388	223 346 941	7 870 466 329
Központi, irányító szervei támogatás	2 329 498 884	3 635 454	2 333 134 338
Konszolidált összesen	5 317 620 504	219 711 487	5 537 331 991

A módosítások hatására a költségvetés főösszege (konszolidált előirányzat módosítással) 5.537.331.991 Ft.

Általános indokolás

Budakalász Város Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II.27.) önkormányzati rendeletének (a továbbiakban: Rendelet) módosítását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 30. §, 34-35. §-a, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet előirányzat módosításra és átcsoportosításra vonatkozó rendelkezései alapján hajtja végre a Polgármester. A módosítást a 2026. május 21. és 2026. szeptember 14. közötti időszakban, a 2026. gazdasági év vonatkozásában végrehajtott polgármesteri hatáskörbe utalt bevételek és kiadások módosítása, a központi költségvetésből származó állami normatívák változásai, a többletbevételek előirányzatosítása, valamint a kiadási előirányzatok egymás közötti átcsoportosítása teszi szükségessé.

Megjelennek a Rendeletben a bevételi oldalon a működési célú támogatások, a működési és felhalmozási bevételek, valamint a finanszírozási (előző évi maradvány igénybevétele) bevételek előirányzataiban történt változások. Kiadási oldalon a működési és felhalmozási kiadások változásai, átvezetésre kerültek a tartalékok terhére vállalt kötelezettségvállalások, a kifizetések és egyes feladatvégrehajtáshoz kapcsolódó előirányzat rendezések.

A) ÖNKORMÁNYZAT

I. Bevételek alakulása

Az Önkormányzat bevételi főösszege 5.143.723.790 Ft-ról mindösszesen 218.145.635 Ft összeggel 5.361.869.425 Ft-ra emelkedik. A módosítás okát az alábbiak szerint terjesztem elő.

1. Működési bevételek

1.1. Az önkormányzat működési támogatásai

Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény (a továbbiakban: Kvtv.) tartalmazza a helyi önkormányzatok 2026. évre vonatkozó finanszírozásának szabályait. A Magyar Államkincstár havonta megküldött tájékoztatása alapján a 2026. évi költségvetésről szóló 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendeletet az alábbiak szerint szükséges módosítani. (A részletes kimutatást a Rendelet tervezet 15. sz. melléklete, valamint az előterjesztés 1.a) számú melléklete tartalmazza.)

A fentiek alapján az Önkormányzat működési támogatásai előirányzat módosítását az alábbi táblázat tartalmazza *(adatok forintban)*.

Jogcím	Előirányzat módosítás összege
Önkormányzat általános működési támogatása	2 488 385
Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	-10 254 364
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	19 841 339
Mindösszesen	12 075 360

1.2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

A működési célú támogatások államháztartáson belül kiemelt előirányzat módosítása az egyéb működési célú támogatásokat (otthontámogatás) 3.306.664 Ft összeget tartalmazza, továbbá átcsoportosításra kerül a szociális ágazati pótlék, kiegészítő szociális pótlék, és a kulturális ágazatot érintő béremelés támogatása mindösszesen -6.834.389 Ft értékben.

2. Felhalmozási bevételek

A felhalmozási bevétel a Közlekedésbiztonsági fejlesztések, járdaépítés, belterületi utak fejlesztése és közvilágítás kiépítése tárgyában kapott 209.598.000 Ft összegű vissza nem térítendő támogatást tartalmazza.

II. Kiadások alakulása

Az Önkormányzat kiadási főösszege 5.143.723.790 Ft-ról mindösszesen 218.4145.635 Ft összeggel 5.361.869.425 Ft-ra emelkedik. A módosítás okát az alábbiak szerint terjesztem elő.

1. Működési kiadások

1.1. Személyi juttatások

A személyi juttatások előirányzatát a betegszabadságok, a szabadidő megváltások, valamint az Egészségház takarításával kapcsolatos összegek átcsoportosításával, valamint az alpolgármesteri tiszteletdíjának változásával mindösszesen 2.475.938 Ft összeggel szükséges módosítani.

1.2. Munkaadót terhelő járulékok

A munkaadót terhelő járulékok előirányzatát mindösszesen 321.872 Ft összeggel szükséges növelni, mely az előterjesztés 1.a mellékletében a K2 – járulékok jogcím alatt részletesen megtekinthető.

1.3. Dologi kiadások

A dologi kiadások előirányzatát 11.364.058 Ft összeggel kerül módosításra az alábbiak szerint (adatok forintban). A részletes kimutatást a jelen előterjesztés 1.a. sz. mellékletében foglalt táblázat K3 rovaton szereplő tételek mutatják.

Jogcím	Előirányzat módosítás összege
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	- 5 890
Közüzem díjak	1 417 323
Bérleti és lízingdíj	30 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	- 8 445 792
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	8 860 000
Egyéb szolgáltatások	1 432 973
Működési célú előzetesen felszámított áfa	887 925
Egyéb dologi kiadások	7 187 519
Mindösszesen	11 364 058

1.4. Egyéb működési célú kiadások

A módosítás oka a civil szervezet támogatása a polgármesteri keretből való átcsoportosítással, valamint a 2025. évi beszámoló pénzügyi rendezésével kapcsolatos átcsoportosítás.
A részletes kimutatást az előterjesztés 1.a melléklete tartalmazza.

1.5. Tartalékok

A tartalékok között szerepel az általános tartalék, a céltartalék, valamint a polgármesteri tartalék keret. Az általános tartalék mindösszesen -16 765 858 Ft összeggel csökken a jelen előterjesztés 1.a számú mellékletében foglalt táblázat K513 rovaton kimutatottak alapján, illetve a polgármesteri tartalékkeret -400.000 Ft összeggel kerül csökkentésre a civil szervezet támogatására való átcsoportosítással.

2. Felhalmozási kiadások

A felhalmozási kiadások a beruházások és felújítások előirányzatainak módosítását tartalmazza a rendelettervezet 3-as és 4-es mellékletében foglalt táblázatok szerint.

3. Finanszírozási kiadások

A finanszírozási kiadások előirányzatának módosítását a központi, irányító szervi támogatás folyósítása (a jelen előterjesztés 1.a számú mellékletében foglalt táblázat K915 rovaton kimutatott tételek alapján) teszi szükségessé.

B) POLGÁRMESTERI HIVATAL

A Polgármesteri Hivatal bevételi és kiadási előirányzata 939.576.547 Ft főösszegről 939.905.337Ft főösszegre, mindösszesen 328.790 Ft-tal nőtt.

A bevételi oldalon a központi, irányító szervi támogatás összegével került módosításra, melyet a jelen előterjesztés 1.b. melléklete részletesen tartalmaz a B816 rovaton.

Kiadási oldalon az előirányzat módosítás a személyi juttatások, a dologi kiadások, illetve a beruházások változásait tartalmazza az alábbiak szerint *(adatok forintban)*.

Jogcím	Előirányzat módosítás összege
Dologi kiadások	7 480
Beruházások	321 310
Mindösszesen	328 790

A részletes kimutatást a jelen előterjesztés 1.b. számú mellékletében foglalt táblázat tartalmazza.

C) BUDAKALÁSZI NYITNIKÉK ÓVODA

A Budakalászi Nyitnikék Óvoda bevételi és kiadási előirányzata 553.046.523 Ft főösszegről 553.951.263 Ft főösszegre, mindösszesen 904.740 Ft-tal nőtt.

A bevételi oldalon az előirányzat a működési bevételek, valamint a központi, irányító szervei támogatás összegével került módosításra, melyet a jelen előterjesztés 1.c. melléklete részletesen tartalmaz a B410, B411 és B816 rovatokon.

Kiadási oldalon az előirányzat módosítás a személyi juttatások, a hozzá kapcsolódó járulékok, a dologi kiadások, valamint a beruházások és felújítások változásait tartalmazza az alábbiak szerint *(adatok forintban)*.

Jogcím	Előirányzat módosítás összege
Személyi juttatások	623 766
Munkáltatót terhelő járulékok	168 590
Dologi kiadások	182 234
Beruházás	-69 850
Mindösszesen	904 740

A részletes kimutatást a jelen előterjesztés 1.c. számú mellékletében foglalt táblázat tartalmazza.

D) BUDAKALÁSZI BÖLCSSŐDE

A Budakalászi Bölcsőde bevételi és kiadási előirányzata 264.380.847 Ft főösszege 265.818.623 Ft főösszegre, mindösszesen 1.437.776 Ft-tal nőtt.

A bevételi oldalon az előirányzat az Országgyűlési választáson részt vett szavazatszámoló bizottsági tag távolléti díjával, valamint a központi, irányító szervei támogatás összegével került módosításra, melyet a jelen előterjesztés 1.d. melléklete részletesen tartalmaz a B4 és B816 rovatokon.

Kiadási oldalon az előirányzat módosítás a személyi juttatások, a hozzá kapcsolódó járulékok, valamint a dologi kiadások változásait tartalmazza az alábbiak szerint *(adatok forintban)*.

Jogcím	Előirányzat módosítás összege
Személyi juttatások	1 389 625
Munkáltatót terhelő járulékok	298 151
Dologi kiadások	-587 731
Beruházások	337 731
Mindösszesen	1 437 776

A részletes kimutatást a jelen előterjesztés 1.d. számú mellékletében foglalt táblázat tartalmazza.

E) KÓS KÁROLY MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS KÖNYVTÁR

A Kós Károly Művelődési ház és Könyvtár bevételi és kiadási előirányzata 242.860.338 Ft főösszege 245.390.338 Ft főösszegre, mindösszesen 2.530.000 Ft-tal emelkedett.

A bevételi oldalon az előirányzat a Vagány tábor bevételeivel, valamint a központi, irányító szervei támogatás összegével került módosításra, melyet a jelen előterjesztés 1.f. melléklete részletesen tartalmaz a B402, B406 és B816 rovatokon.

Kiadási oldalon az előirányzat módosítás a személyi juttatások, a hozzá kapcsolódó járulékok, a dologi kiadások, valamint a beruházások és felújítások változásait tartalmazza az alábbiak szerint *(adatok forintban)*.

Jogcím	Előirányzat módosítás összege
Személyi juttatások	1 724 530
Munkáltatót terhelő járulékok	613 526
Dologi kiadások	61 944
Beruházások	130 000
Mindösszesen	2 530 000

A részletes kimutatást a jelen előterjesztés 1.f. számú mellékletében foglalt táblázat tartalmazza.

Mellékletek:

1.a. – 1.f sz. mellékletek – részletes kimutatás az előirányzat módosításhoz
Könyvvizsgálati jelentés

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és az alábbi rendeletalkotási javaslat elfogadására.

Részletes indokolás

1. §-hoz

Ez a szakasz tartalmazza azt, hogy a Rendelet mely mellékletei módosulnak a rendeletmódosítás mellékletei szerint.

2. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján

A tervezett jogszabály várható következményei:

Társadalmi hatásai: A rendelettervezet elfogadása az állampolgárok számára átfogó képet ad az Önkormányzat által végrehajtandó feladatok, a tervezett fejlesztések, beruházások változásáról, lehetőséget biztosít az Önkormányzat gazdálkodásának ellenőrzésére és a pénzmaradvány tervezett felhasználására. Az intézkedések társadalmi hatását tekintve megállapítható, hogy az Önkormányzat költségvetésének módosítását a rendelkezésére álló pénzeszközök kiegyensúlyozott, hatékony és takarékos felhasználásával biztosította.

Gazdasági hatásai: Az átcsoportosítások az átruházott hatáskörben hozott polgármesteri döntések eredményei, társadalmi, közösségi célok megvalósulásához járulnak hozzá, és biztosítja a gazdálkodás folyamatosságát. A rendelet nemzetgazdasági hatással bír, mivel az Önkormányzat költségvetése az államháztartás része.

Költségvetési hatásai: A rendeletervezet az Önkormányzat 2026. évi költségvetésének elfogadását követően hozott központi, polgármesteri hatáskörbe utalt döntések átvezetéseit tartalmazza. A rendeletben foglalt előirányzatok más szervek, gazdálkodók tevékenységét közvetve befolyásolják.

Környezeti következmények: A rendeletervezet elfogadásának közvetlen környezeti következménye nincs, közvetett hatások az egyes módosítással érintett feladatokon keresztül érvényesülhetnek.

Egészségügyi következmények: A rendeletervezet elfogadásának közvetlen egészségügyi következménye nincs, közvetett hatások az egyes módosítással érintett feladatokon keresztül érvényesülhetnek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás: A rendeletervezet elfogadásának az adminisztratív terheket tekintve számottevő hatása nincs.

A jogszabály megalkotásának szükségessége: Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-ának rendelkezései szerint:

(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

(3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.

(4) A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként -az első negyedév kivételével -negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés -a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

A jogalkotás elmaradásának várható következményei: A jogalkotással teljesül a hatályos jogszabályalkotási kötelezettségnek való megfelelés.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: A jogszabály alkalmazásához személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Rendeletalkotási javaslat

Budakalász Város Önkormányzat Képviselő-testülete megalkotja az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II.27.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló /2026. (.....) önkormányzati rendeletét.

Budakalász Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2026. (IX. 25.) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II.27.) önkormányzati rendelet módosításának célja a tárgyévi előirányzat-módosítások, előirányzat-átcsoportosítások összecszerű változásainak átvezetése.

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

1. §

(1) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Rendelet 6. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Rendelet 7. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Rendelet 9. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Rendelet 10. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Rendelet 11. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Rendelet 13. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A Rendelet 15. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) A Rendelet 16. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) A Rendelet 17. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) A Rendelet 20. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

(13) A Rendelet 21. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.

(14) A Rendelet 23. melléklete helyébe a 14. melléklet lép.

(15) A Rendelet 24. melléklete helyébe a 16. melléklet lép.

(16) A Rendelet 25. melléklete helyébe a 15. melléklet lép.

2. §

Ez a rendelet 2026. szeptember 26-án lép hatályba.

Forián-Szabó Gergely
polgármester

Dr. Bacsárdi József
jegyző

1. melléklet a .../2026. (IX. 25.) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet a 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Budakalász Város Önkormányzata - 2026. évi Likviditási terve (Adatok forintban)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	S o r s z á m	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptembe r	Október	November	December	Összesen:
2	A	BEVÉTELEK													
3	1	Nyitókészlet	626 273 920	734 941 695	720 897 186	1 216 582 123	1 104 268 799	956 985 401	742 009 035	527 196 513	312 520 754	951 695 245	737 328 696	725 278 439	----
4	2	Önkormányzatok működési támogatásai	117 104 310	117 104 310	117 104 310	117 104 310	117 104 310	117 104 310	117 104 310	117 104 310	117 104 310	117 104 310	117 104 310	117 104 305	1 405 251 715
5	3	Működési célú támogatások ÁH-on belül	11 934 736	11 934 736	11 934 736	11 934 736	11 934 736	11 934 736	11 934 736	11 934 736	11 934 736	11 934 736	11 934 736	11 934 743	143 216 839
6	4	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül		210 200 000		209 598 000					5 519 000		182 994 252		608 311 252
7	5	Közhatalmi bevételek	21 900 000	17 200 000	743 000 000	46 600 000	36 700 000	31 500 000	63 700 000	34 000 000	775 100 000	59 200 000	38 200 000	151 040 000	2 018 140 000
8	6	Működési bevételek	49 132 409	49 132 409	49 132 409	49 132 409	49 132 409	49 132 409	49 132 409	49 132 409	49 132 409	49 132 409	49 132 409	49 132 408	589 588 907
9	7	Felhalmozási bevételek					51 800 000	1 800 000			100 000 000	90 000 000	8 200 000	40 000 000	291 800 000
10	8	Működési célú átvett pénzeszközök													
11	9	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			319 446										319 446

12	10.	Finanszírozási bevételek	415 271 634				65 432 198								480 703 832
13		Bevételek összesen:	1 241 617 009	1 140 513 150	1 642 388 087	1 650 951 578	1 436 372 452	1 168 456 856	983 880 490	739 367 968	1 371 311 209	1 279 066 700	1 144 894 403	1 094 489 895	5 537 331 991
14	B	KIADÁSOK													
15	1.	Személyi juttatások	181 701 889	181 701 889	181 701 889	181 701 889	181 701 889	181 701 889	181 701 889	181 701 889	181 701 889	181 701 889	181 701 889	181 701 894	2 180 422 673
16	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 800 928	26 800 928	26 800 928	26 800 928	26 800 928	26 800 928	26 800 928	26 800 928	26 800 928	26 800 928	26 800 928	26 800 933	321 611 141
17	3.	Dologi kiadások	116 609 770	116 609 770	116 609 770	116 609 770	116 609 770	116 609 770	116 609 770	116 609 770	116 609 770	116 609 770	116 609 770	116 609 768	1 399 317 238
18	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	916 667	916 667	916 667	916 667	916 667	916 667	916 667	916 667	916 667	916 667	916 667	916 663	11 000 000
19	5.	Egyéb működési célú kiadások	37 349 263		6 190 000	127 066 815	59 771 087	6 831 857	37 068 013	281 250		122 122 040		43 600 000	440 280 325
20	6.	Beruházások	88 870 596	88 870 596	88 870 596	88 870 596	88 870 596	88 870 596	88 870 596	88 870 596	88 870 596	88 870 596	88 870 596	88 870 597	1 066 447 153
21	7.	Felújítások	4 716 114	4 716 114	4 716 114	4 716 114	4 716 114	4 716 114	4 716 114	4 716 114	4 716 114	4 716 114	4 716 114	4 716 120	56 593 374
22	8.	Egyéb felhalmozási kiadások								6 950 000				5 000 000	11 950 000
23	9.	Finanszírozási kiadások	49 710 087												49 710 087
24		Kiadások összesen:	506 675 314	419 615 964	425 805 964	546 682 779	479 387 051	426 447 821	456 683 977	426 847 214	419 615 964	541 738 004	419 615 964	468 215 975	5 537 331 991
25		Egyenleg	734 941 695	720 897 186	1 216 582 123	1 104 268 799	956 985 401	742 009 035	527 196 513	312 520 754	951 695 245	737 328 696	725 278 439	626 273 920	----

”

2. melléklet a .../2026. (IX. 25.) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet a 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Budakalász Város Önkormányzatának összevont bevételei és kiadásai mérlegszerűen (adatok forintban)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
1	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK						MŰKÖDÉSI KIADÁSOK					
2	Feladat megnevezése	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi I. számú módosított előirányzat	2026. évi változás	2026. évi II. számú módosított előirányzat	Feladat megnevezése	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi I. számú módosított előirányzat	2026. évi változás	2026. évi II. számú módosított előirányzat
3	Önkormányzat működési támogatásai	1 308 660 634	1 344 153 566	1 393 176 355	12 075 360	1 405 251 715	Személyi juttatások	2 021 953 365	2 135 766 317	2 174 208 814	6 213 859	2 180 422 673
4	Működési célú támogatások Áht-n belülről	106 175 952	131 064 896	146 744 564	-3 527 725	143 216 839	Munkaadókat terhelő járulékok	274 811 407	309 326 795	320 209 002	1 402 139	321 611 141
5	Közhatalmi bevételek	1 897 102 578	2 018 140 000	2 018 140 000	0	2 018 140 000	Dologi kiadások	1 144 908 718	1 355 407 217	1 388 289 253	11 027 985	1 399 317 238
6	Működési bevételek	614 771 073	587 497 470	588 023 055	1 565 852	589 588 907	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 884 308	11 000 000	11 000 000		11 000 000
7	Működési célú átvett pénzeszközök	882 000	0	0	0	0	Egyéb működési célú kiadások	396 237 714	355 932 606	408 729 551	3 731 857	412 461 408
8							Működési tartalékok	0	40 000 000	44 984 775	-17 165 858	27 818 917
9	Működési bevételek összesen:	3 927 592 237	4 080 855 932	4 146 083 974	10 113 487	4 156 197 461	Működési kiadások összesen:	3 843 795 512	4 207 432 935	4 347 421 395	5 209 982	4 352 631 377
10	Működési egyenleg	83 796 725	-126 577 003	-201 337 421	4 903 505	-196 433 916						
11	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK						FELHALMOZÁSI KIADÁSOK					
12	Felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről	256 049 579	398 713 252	398 713 252	209 598 000	608 311 252	Beruházások	207 893 347	859 741 058	851 136 658	215 310 495	1 066 447 153
13	Felhalmozási bevételek	58 592 343	291 800 000	291 800 000	0	291 800 000	Felújítások	47 811 945	58 126 184	57 402 364	-808 990	56 593 374
14	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	611 325	319 446	319 446	0	319 446	Egyéb felhalmozási célú kiadások	3 650 000	11 950 000	11 950 000	0	11 950 000
15							Felhalmozási tartalék					
16	Felhalmoz	315 253	690 832	690 832	209 598	900 430	Felhalmoz	259 355	929 817	920 489	214 501	1 134 990

	ási bevételek összesen:	247	698	698	000	698	ási kiadások összesen:	292	242	022	505	527
17	Felhalmozási egyenleg	55 897 955	-238 984 544	-229 656 324	-4 903 505	-234 559 829						
18	Költségvetési egyenleg	139 694 680	-365 561 547	-430 993 745	0	-430 993 745						
19	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK						FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK					
20	Finanszírozási bevételek működési	1 609 658 780	415 271 634	480 703 832	0	480 703 832	Finanszírozási kiadások működési	1 268 649 628	49 710 087	49 710 087	0	49 710 087
21	Finanszírozási bevételek felhalmozási						Finanszírozási kiadások felhalmozási					
22							Pénzeszközök, lekötött bankbetét ként való elhelyezés e					
23	Finanszírozási bevételek összesen:	1 609 658 780	415 271 634	480 703 832	0	480 703 832	Finanszírozási kiadások összesen:	1 268 649 628	49 710 087	49 710 087	0	49 710 087
24	Finanszírozási egyenleg	341 009 152	365 561 547	430 993 745	0	430 993 745						

„

3. melléklet a .../2026. (IX. 25.) önkormányzati rendelethez

„6. melléklet a 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Budakalász Város Önkormányzatának beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként (adatok forintban)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	Sorszám	Beruházási feladat megnevezése	2026. évi eredeti előirányzat				2026. évi I. számú módosított előirányzat				2026. évi II. számú módosított előirányzat				2026. évi változás
2			nettó	előzetes áfa	fordított áfa	bruttó	nettó	előzetes áfa	fordított áfa	bruttó	nettó	előzetes áfa	fordított áfa	bruttó	
3															
4															
5	I.	Budakalász Város Önkormányzata													
6	1.	TOP Plusz 3.3.2-21-PT1-2022-00053 Egészség ház fejlesztése	102 212 153	9 491 081	18 106 200	129 809 434	102 212 153	9 491 081	18 106 200	129 809 434	102 212 153	9 491 081	18 106 200	129 809 434	0
7	2.	TOP_PLUSZ-3.1.3-23-PT1-2024-00067 Helyi humán fejlesztések	7 659 026	2 067 937		9 726 963	7 659 026	2 067 937		9 726 963	7 659 026	2 067 937		9 726 963	0
8	3.	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-PT1-2025-00135 Klisovác utca fejlesztése Budakalászon	128 500 000	34 695 000		163 195 000	128 500 000	34 695 000		163 195 000	128 500 000	34 695 000		163 195 000	0
9	4.	DIMOP_PLUSZ-2.1.1-24-2025-00109 Energiamenedzsment	172 106 773	46 468 829		218 575 602	172 106 773	46 468 829		218 575 602	172 106 773	46 468 829		218 575 602	0
10	5.	Kerékpáros pumpapálya megvalósítása Budakalászon	39 990 551	10 797 449		50 788 000	39 990 551	10 797 449		50 788 000	39 990 551	10 797 449		50 788 000	0
11	6.	Ingatlanok vásárlása	62 490 000	0		62 490 000	56 394 000	0		56 394 000	56 394 000	0		56 394 000	0
12	7.	Helyi Építési Szabályzat módosítása	500 000	135 000		635 000	500 000	135 000		635 000	500 000	135 000		635 000	0
13	8.	Új Településtervezési koncepció készítése	18 500 000	4 995 000		23 495 000	18 500 000	4 995 000		23 495 000	18 500 000	4 995 000		23 495 000	0
14	9.	Béke sétány tájépítészeti koncepció terv	1 819 000	491 130		2 310 130	1 819 000	491 130		2 310 130	1 819 000	491 130		2 310 130	0

15	10.	Omsz park biztonságos gyalogos-kerékpáros megközelítésének tervezési feladatai	11 800 000	3 186 000		14 986 000	11 800 000	3 186 000		14 986 000	11 800 000	3 186 000		14 986 000	0
16	11.	Duna-part ivóvíz és szennyvíz hálózat koncepció terv készítés	5 950 000	1 606 500		7 556 500	5 950 000	1 606 500		7 556 500	5 950 000	1 606 500		7 556 500	0
17	12.	Berdó településrész szennyvízelvezető csatorna, 2. ütem kiviteli terv felülvizsgálat	4 500 000	1 215 000		5 715 000	4 060 000	1 096 200		5 156 200	4 060 000	1 096 200		5 156 200	0
18	13.	Kálvária utcai járda akadálymentesítése, 2. ütem, tervezés	2 500 000	675 000		3 175 000	2 500 000	675 000		3 175 000	2 500 000	675 000		3 175 000	0
19	14.	Kálvária lépcső tervezése	1 550 000	418 500		1 968 500	1 550 000	418 500		1 968 500	1 550 000	418 500		1 968 500	0
20	15.	Béke sétány parkoló tervezése	1 500 000	405 000		1 905 000	1 500 000	405 000		1 905 000	1 500 000	405 000		1 905 000	0
21	16.	Taván szilárd burkolatú út és csapadékvíz elvezetés tervezése	10 000 000	2 700 000		12 700 000	10 000 000	2 700 000		12 700 000	10 000 000	2 700 000		12 700 000	0
22	17.	Integrált Települési Vízgazdálkodási Terv (ITVT) elkészítése	7 715 000	2 083 050		9 798 050	7 715 000	2 083 050		9 798 050	7 715 000	2 083 050		9 798 050	0
23	18.	Fácán utca járda, terv felülvizsgálat (Fácán köz és Sas utca között)	850 000	229 500		1 079 500	850 000	229 500		1 079 500	850 000	229 500		1 079 500	0
24	19.	Holló utcai gyalogátkelőhely áttervezése	1 200 000	324 000		1 524 000	1 600 000	432 000		2 032 000	1 600 000	432 000		2 032 000	0
25	20.	Klisovác u., Orom u. - Dolinai u. közötti szakaszon járda terv készítés	990 000	267 300		1 257 300	990 000	267 300		1 257 300	990 000	267 300		1 257 300	0
26	21.	Klisovác u., Orom u. - Dolinai u. közötti szakaszon egyesített úterv, engedély megszerzése	5 000 000	1 350 000		6 350 000	5 000 000	1 350 000		6 350 000	5 000 000	1 350 000		6 350 000	0
27	22.	Klisovác u., Orom u. - Kamilla köz között kiviteli terv kiegészítés	1 000 000	270 000		1 270 000	1 000 000	270 000		1 270 000	1 000 000	270 000		1 270 000	0
28	23.	Prekoberdo ssapadékvíz elvezetés kiviteli terv készítés és vízjogi engedélyezés	8 000 000	2 160 000		10 160 000	8 000 000	2 160 000		10 160 000	8 000 000	2 160 000		10 160 000	0
29	24.	Budai út járdakoncepció terv	650 000	175 500		825 500	650 000	175 500		825 500	650 000	175 500		825 500	0
30	25.	LED közvilágítás kiépítésére vonatkozó engedélyezési és kiviteli terv	955 000	257 850		1 212 850	955 000	257 850		1 212 850	955 000	257 850		1 212 850	0
31	26.	Kálvária utca 8-12. előtti járda szakasz átépítése miatti távközlési alépítmény áthelyezése	510 000	137 700		647 700	510 000	137 700		647 700	510 000	137 700		647 700	0
32	27.	Dolinai utca útpálya felújítás tervezése	1 023 000	276 210		1 299 210	1 023 000	276 210		1 299 210	1 023 000	276 210		1 299 210	0
33	28.	Vasút sor járda tervezés	990 000	267 300		1 257 300	990 000	267 300		1 257 300	990 000	267 300		1 257 300	0

						300				300				300	
34	29.	Vasút sor déli szakasz útburkolat megerősítés és vízelvezetés	8 000 000	2 160 000		10 160 000	8 000 000	2 160 000		10 160 000	8 000 000	2 160 000		10 160 000	0
35	30.	Táncsics u. 1. - csapdékvíz elvezetésének kiépítése	8 000 000	2 160 000		10 160 000	8 000 000	2 160 000		10 160 000	8 000 000	2 160 000		10 160 000	0
36	31.	Béke sétány két oldalán parkolók kialakítása	8 000 000	2 160 000		10 160 000	8 000 000	2 160 000		10 160 000	8 000 000	2 160 000		10 160 000	0
37	32.	Szentistvánteleg mélyebben fekvő területeinek talajvíz rendezése	800 000	216 000		1 016 000	800 000	216 000		1 016 000	800 000	216 000		1 016 000	0
38	33.	Ülepítő medence hordalék eltávolítás	4 000 000	1 080 000		5 080 000	0	0		0	0	0		0	0
39	34.	Gyár utcai ingatlanok rendezése, bontási feladatok	12 000 000	3 240 000		15 240 000	12 000 000	3 240 000		15 240 000	12 000 000	3 240 000		15 240 000	0
40	35.	Menta köz vízelvezetés, vis maior pályázati forrásból	4 345 669	1 173 331		5 519 000	4 345 669	1 173 331		5 519 000	4 345 669	1 173 331		5 519 000	0
41	36.	Menta köz vízelvezetés, pályázati forrás kiegészítése	5 000 000	1 350 000		6 350 000	5 000 000	1 350 000		6 350 000	5 000 000	1 350 000		6 350 000	0
42	37.	Klisovác utca, járdaépítés stabilizált bukolattal, belterület határáig	2 420 000	653 400		3 073 400	2 420 000	653 400		3 073 400	2 420 000	653 400		3 073 400	0
43	38.	Klisovác utca, közvilágítás kiterjesztése belterületi szakasz határáig	1 800 000	486 000		2 286 000	1 800 000	486 000		2 286 000	1 800 000	486 000		2 286 000	0
44	39.	Kós Károly Művelődési Ház és Könyvtár - villámvédelem	3 609 000	974 430		4 583 430	3 609 000	974 430		4 583 430	3 609 000	974 430		4 583 430	0
45	40.	Kós Károly Művelődési Ház és Könyvtár - kerti kút fúrás és engedélyezési eljárás	353 000	95 310		448 310	353 000	95 310		448 310	353 000	95 310		448 310	0
46	41.	Kós Károly Művelődési Ház és Könyvtár - külső színpad és technikai állás közötti összekötő kábelek kiépítése	385 118	103 982		489 100	385 118	103 982		489 100	385 118	103 982		489 100	0
47	42.	Közösségi kert ideiglenes árammérő hely bontása, új kiépítése	452 976	0		452 976	452 976	0		452 976	452 976	0		452 976	0
48	43.	Térfigyelő rendszer bővítése Vasút sor	1 027 800	277 506		1 305 306	1 027 800	277 506		1 305 306	1 027 800	277 506		1 305 306	0
49	44.	Budakalászi Fenntartható Energia és Klíma Akcióterv készítése	1 850 000	499 500		2 349 500	1 850 000	499 500		2 349 500	1 850 000	499 500		2 349 500	0
50	45.	Ügyfélszolgálati és információs CHATBOT fejlesztése	3 000 000	810 000		3 810 000	3 000 000	810 000		3 810 000	3 000 000	810 000		3 810 000	0
51	46.	ArborSonic 3D akusztikus tomográf készülék 12 csatornával és kiegészítők (Fakopp)	4 425 000	1 194 750		5 619 750	4 425 000	1 194 750		5 619 750	4 425 000	1 194 750		5 619 750	0

52	47.	Informatikai eszközök beszerzése, fejlesztése	500 000	135 000		635 000	500 000	135 000		635 000	247 000	66 690		313 690	-321 310
53	48.	Informatikai kísértékű eszközök beszerzése	75 000	20 250		95 250	75 000	20 250		95 250	75 000	20 250		95 250	0
54	49.	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	600 000	162 000		762 000	600 000	162 000		762 000	600 000	162 000		762 000	0
55	50.	Kézi számszámok, gépek beszerzése	2 000 000	540 000		2 540 000	2 000 000	540 000		2 540 000	2 000 000	540 000		2 540 000	0
56	51.	Utcabútorok beszerzése	1 200 000	324 000		1 524 000	1 200 000	324 000		1 524 000	1 200 000	324 000		1 524 000	0
57	52.	Iskolai konyhák - tárgyi eszköz beszerzés	650 000	175 500		825 500	650 000	175 500		825 500	650 000	175 500		825 500	0
58	53.	Polgármesteri Hivatal - szerver szoba légkondicionálás	1 000 000	270 000		1 270 000	1 000 000	270 000		1 270 000	1 000 000	270 000		1 270 000	0
59	54.	Omszk-tő körüli szabályok ismertetéséről szóló hirdetőtáblák beszerzése					447 000	120 690		567 690	447 000	120 690		567 690	0
60	55.	Közösségi kert elektromos hálózatának kiépítése					77 554	20 940		98 494	77 554	20 940		98 494	0
61	56.	Csopa Csoda Ház - Csodabogár óvoda és bölcsőde elektromos hálózat kiépítése					1 367 835	0		1 367 835	1 367 835	0		1 367 835	0
62	57.	Budakalász, Szentendrei út 1598. hrsz. 0123/B jelű jelzőlámpa gyalogátkelőhely végleges áram, új mérőhely telepítése					447 753	120 893		568 646	447 753	120 893		568 646	0
63	58.	Budai út 26. - új villamosenergia mérőhely kialakítása					973 339	262 801		1 236 140	973 339	262 801		1 236 140	0
64	59.	Térfigyelő kamera bővítése - Pumpapálya									547 094	147 716		694 810	694 810
65	60.	Térfigyelő kamera bővítése - Közösségi tér (Peron)									562 094	151 766		713 860	713 860
66	61.	Pumpapálya területén lévő kandelábertek és oszlopok burkolatának elkészítése									600 000	162 000		762 000	762 000
67	62.	Polgármesteri Hivatal B épület - beltéri és kültéri klímaegység beszerzése									951 580	256 927		1 208 507	1 208 507
68	63.	Pumpapálya világítás kiépítéshez lámpatestek									243 854	65 841		309 695	309 695
69	64.	Faluház Rendezvénytér - 5 pólusú csatlakozó kiépítése									317 000	85 590		402 590	402 590
70	65.	Budakalász 1236/17 hrsz. (Peron) épület riasztó rendszer kiépítése és internet alapú távoli hozzáférés kialakítása									254 700	68 769		323 469	323 469
71	66.	Mobil kerítés beszerzése - Pumpapálya									199 200	53 784		252 984	252 984
72	67.	Arany János utca 3. - klímaberendezés cseréje									646 699	0		646 699	646 699
73	68.	Közlekedésbiztonsági fejlesztések									165 037 795	44 560 205		209 598 000	209 598 000
74		Budakalász Város Önkormányzata beruházási kiadásai összesen	675 066	954 147 794	406 18 106 200	841 467 060	668 909 297	146 781 310	18 106 200	833 796 807	668 656 297	146 713 000	18 106 200	833 475 497	214 591 304

75	II.	Budakalászi Polgármesteri Hivatal													
76	1.	Informatikai eszközök beszerzése, fejlesztése	5 200 000	1 404 000		6 604 000	5 200 000	1 404 000		6 604 000	5 653 709	1 472 310		7 126 019	522 019
77	2.	Informatikai kísértékű eszközök beszerzése	250 000	67 500		317 500	450 709	121 691		572 400	450 709	121 691		572 400	
78	3.	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	1 980 000	534 600		2 514 600	1 980 000	534 600		2 514 600	1 779 291	534 600		2 313 891	- 200 709
79	4.	Gépjármű beszerzés	7 086 614	1 913 386		9 000 000	7 086 614	1 913 386		9 000 000	7 086 614	1 913 386		9 000 000	
80	5.	ArchiCad fejlesztés (főépítési tevékenységet segítő tervező program)	1 320 000	356 400		1 676 400	1 320 000	356 400		1 676 400	1 320 000	356 400		1 676 400	
81	Budakalászi Polgármesteri Hivatal beruházási kiadásai összesen		15 836 614	4 275 886		20 112 500	16 037 323	4 330 077		20 367 400	16 290 323	4 398 387		20 688 710	321 310
82	III.	Budakalászi Nyitnikék Óvoda													
83	1.	Informatikai eszközök beszerzése, fejlesztése	402 000	108 540		510 540	402 000	108 540		510 540	402 000	108 540		510 540	
84	2.	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	2 429 920	656 078		3 085 998	785 000	211 951		996 951	470 000	197 101		667 101	- 329 850
85	3.	Játszótéri eszközök beszerzése	-	-		-	-	-		-	260 000	-		260 000	260 000
86	Budakalászi Nyitnikék Óvoda beruházási kiadásai összesen		2 831 920	764 618		3 596 538	1 187 000	320 491		1 507 491	1 132 000	305 641	0	1 437 641	-69 850
87	IV.	Budakalászi Telepi Óvoda													
88	1.	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	3 220 000	869 400		4 089 400	3 220 000	869 400		4 089 400	3 220 000	869 400		4 089 400	
89	Budakalászi Telepi Óvoda beruházási kiadásai összesen		3 220 000	869 400	-	4 089 400	3 220 000	869 400	-	4 089 400	3 220 000	869 400		4 089 400	-
90	1.	Informatikai eszközök beszerzése, fejlesztése	400 000	108 000		508 000	400 000	108 000		508 000	400 000	108 000		508 000	
91	2.	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	1 550 000	418 500		1 968 500	1 550 000	418 500		1 968 500	1 550 000	418 500		1 968 500	
92	3.	Beléptető rendszer kiépítése (Budai út)	-	-		-	-	-		-	265 930	71 801		337 731	337 731
93	Budakalászi Bölcsőde beruházási kiadásai összesen		1 950 000	526 500		2 476 500	1 950 000	526 500	-	2 476 500	2 215 930	598 301	-	2 814 231	337 731
94	VI.	Kalászi Idősek Klubja													
95	1.	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	771 000	208 170		979 170	771 000	208 170		979 170	771 000	208 170		979 170	
96	Kalászi Idősek Klubja beruházási kiadásai összesen		771 000	208 170		979 170	771 000	208 170		979 170	771 000	208 170	-	979 170	-
97	VII.	Kós Károly Művelődési ház és Könyvtár													

98	1.	KalDo program	150 000	40 500		190 500	150 000	40 500		190 500	150 000	40 500		190 500	
99	2.	Informatikai eszközök beszerzése, fejlesztése	1 120 000	302 400		1 422 400	1 120 000	302 400		1 422 400	1 120 000	302 400		1 422 400	
100	3.	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	535 000	144 450		679 450	1 212 166	367 284		1 579 450	1 212 166	497 284		1 709 450	130 000
101	4.	Könyvtári állomány gyarapítása - könyvbeszerzés	2 698 800	134 940		2 833 740	2 698 800	134 940		2 833 740	2 698 800	134 940		2 833 740	
102	Kós Károly Művelődési ház és Könyvtár beruházási kiadásai összesen		4 503 800	622 290		5 126 090	5 180 966	845 124		6 026 090	5 180 966	975 124	-	6 156 090	130 000
103	Önkormányzat szintű beruházási kiadások mindösszesen		705 067 400	154 673 657	18 106 200	877 847 257	697 255 586	153 881 072	18 106 200	869 242 858	697 466 516	154 068 023	18 106 200	869 640 739	215 310 495

”

4. melléklet a .../2026. (IX. 25.) önkormányzati rendelethez

„7. melléklet a 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Budakalász Város Önkormányzatának felújítási kiadások előirányzata felújításonként (adatok forintban)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
1	Sorszám	Beruházási feladat megnevezése	2026. eredeti előirányzat	előzetes áfa	bruttó	2026. I. számú módosított előirányzat	előzetes áfa	bruttó	2026. II. számú módosított előirányzat	előzetes áfa	bruttó	2026. évi változás
2												
3												
4												
5	I.	Budakalász Város Önkormányzata										
6	1.	Önkormányzati fenntartású intézmények felújítási költségei (KKMHK, Bölcsőde, Óvoda, Idősek Klubja)	16 000 000	4 320 000	20 320 000	15 300 000	4 202 550	19 502 550	13 983 000	3 846 960	17 829 960	- 1 672 590
7	2.	Önkormányzati utak, járdák mellett vízelvezetés javítása (Táncsics utca, Som utca)	2 500 000	675 000	3 175 000	2 500 000	675 000	3 175 000	2 500 000	675 000	3 175 000	-
8	3.	Vasút sor délkeleti oldal járdaszakasz felújítása	1 500 000	405 000	1 905 000	1 500 000	405 000	1 905 000	1 500 000	405 000	1 905 000	-
9	4.	Szentistvántelepi HÉV állomás épületének belső átalakítása	4 000 000	1 080 000	5 080 000	4 000 000	1 080 000	5 080 000	4 680 000	1 263 600	5 943 600	863 600
10	5.	Közterület-rendezés (Sugár utca - Barbara köz - Galagonya utca)	1 000 000	270 000	1 270 000	1 000 000	270 000	1 270 000	1 000 000	270 000	1 270 000	-
11	6.	Fekvőrendőrk telepítése	1 500 000	405 000	1 905 000	1 500 000	405 000	1 905 000	1 500 000	405 000	1 905 000	-
12	7.	Kós Károly Művelődési Ház és Könyvtár épületének lángmentesítése	5 000 000	1 350 000	6 350 000	5 000 000	1 350 000	6 350 000	5 000 000	1 350 000	6 350 000	-
13	8.	Nyitnikék ovi, Szalonka utca, csoportszoba felújítás 2. ütem	3 800 000	1 026 000	4 826 000	3 800 000	1 026 000	4 826 000	3 800 000	1 026 000	4 826 000	-
14	9.	Budai úti bölcsőde lépcsőkorlát javítása	600 000	162 000	762 000	600 000	162 000	762 000	600 000	162 000	762 000	-
15	10.	Egészségház végleges áramvételezi hely kialakítása	497 849	134 419	632 268	497 849	134 419	632 268	497 849	134 419	632 268	-
16	11.	Futópálya felújítása	3 000 000	810 000	3 810 000	3 000 000	810 000	3 810 000	3 000 000	810 000	3 810 000	-
17	12.	Parkok, közterületek felújítása	2 000 000	540 000	2 540 000	2 000 000	540 000	2 540 000	2 000 000	540 000	2 540 000	-
18	13.	Játszóterek felújítása	2 870 800	775 116	3 645 916	0	0	-	0	0	-	-

19	14.	Játszóterek és fitnesz parkok kezelése	1 500 000	405 000	1 905 000	1 500 000	405 000	1 905 000	1 500 000	405 000	1 905 000	-
20		Budakalász Város Önkormányzata felújítási kiadásai összesen	45 768 649	12 357 535	58 126 184	42 197 849	11 464 969	53 662 818	41 560 849	11 292 979	52 853 828	- 808 990
21	II.	Budakalászi Nyitnikék Óvoda										
22	1.	Pomázi út - A épület mosdó helyiség elválasztó panelek				290 000	78 300	368 300	290 000	78 300	368 300	
23	2.	Pomázi út - homokozók felújítása, hinták alá gumitégla kiépítése				1 867 120	504 126	2 371 246	1 867 120	504 126	2 371 246	
24		Budakalászi Nyitnikék Óvoda felújítási kiadásai összesen	0	0	0	2 157 120	582 426	2 739 546	2 157 120	582 426	2 739 546	0
25	III.	Kalászi Idősek Klubja										
26	1.	Főépület villamoshálózat felújítása				236 220	63 780	300 000	238 950	61 050	300 000	
27		Kalászi Idősek Klubja felújítási kiadásai összesen	0	0	0	236 220	63 780	300 000	238 950	61 050	300 000	0
28	IV.	Kós Károly Művelődési Ház és Könyvtár										
29	1.	Előadó terem padlózatának felújítása				551 181	148 819	700 000	551 181	148 819	700 000	
30			0	0	0	551 181	148 819	700 000	551 181	148 819	700 000	0
31		Budakalász Város Önkormányzata felújítási kiadásai összesen	45 768 649	12 357 535	58 126 184	45 142 370	12 259 994	57 402 364	44 508 100	12 085 274	56 593 374	- 808 990

„

5. melléklet a .../2026. (IX. 25.) önkormányzati rendelethez

„9. melléklet a 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

BUDAKALÁSZ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA (adatok forintban)

	A	B	C	D	E	F	G
1	A	BEVÉTELEK					
2	Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi I. módosított előirányzat	2026. évi változás	2026. évi II. módosított előirányzat
3	1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.7.)	1 308 660 634	1 344 153 566	1 393 176 355	12 075 360	1 405 251 715
4	1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	325 343 292	379 855 692	379 855 692	2 488 385	382 344 077
5	1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	582 350 434	597 966 596	603 752 466	-10 254 364	593 498 102
6	1.3.	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	192 325 017	171 358 503	177 914 464	19 841 339	197 755 803
7	1.4.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	163 602 123	167 768 366	167 768 366		167 768 366
8	1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	44 985 748	27 204 409	63 885 367		63 885 367
9	1.6.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások					
10	1.7.	Elszámolásból származó bevételek	54 020				
11	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.6.)	103 275 665	126 564 896	133 124 420	- 3 527 725	129 596 695
12	2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			14 699 191		14 699 191
13	2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
14	2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
15	2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
16	2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	103 275 665	126 564 896	118 425 229	- 3 527 725	114 897 504
17	2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
18	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.6.)	256 049 579	398 713 252	398 713 252	209 598 000	608 311 252
19	3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	678 000	5 519 000	5 519 000		5 519 000

20	3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
21	3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
22	3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
23	3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	255 371 579	393 194 252	393 194 252	209 598 000	602 792 252
24	3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás					
25	4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.8.)	1 891 748 430	2 014 140 000	2 014 140 000	-	2 014 140 000
26	4.1.	Építményadó	304 671 216	512 040 000	512 040 000		512 040 000
27	4.2.	Magánszemélyek kommunális adója	153 495 178				
28	4.3.	Telekadó	163 429 427	196 000 000	196 000 000		196 000 000
29	4.4.	Iparűzési adó	1 254 901 888	1 255 000 000	1 255 000 000		1 255 000 000
30	4.5.	Bírság bevétel, egyéb közhatalmi bevétel	10 356 561	8 000 000	8 000 000		8 000 000
31	4.6.	Egyéb települési adók	4 544 000	5 000 000	5 000 000		5 000 000
32	4.7.	Önkormányzat által beszedett talajterhelési díj	350 160	300 000	300 000		300 000
33	4.8.	Egyéb közhatalmi bevételek		37 800 000	37 800 000		37 800 000
34	5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	499 668 549	453 731 781	453 731 781	-	453 731 781
35	5.1.	Szolgáltatások ellenértéke	203 818 390	202 393 772	202 393 772		202 393 772
36	5.2.	Közvetített szolgáltatások értéke	50 944 229	66 115 850	66 115 850		66 115 850
37	5.3.	Tulajdonosi bevételek	24 379 328	9 352 432	9 352 432		9 352 432
38	5.4.	Ellátási díjak	94 702 396	99 167 400	99 167 400		99 167 400
39	5.5.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	98 101 977	67 250 257	67 250 257		67 250 257
40	5.6.	Általános forgalmi adó visszatérítése	8 239 000				
41	5.7.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	7 162 339	2 000 000	2 000 000		2 000 000
42	5.8.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
43	5.9.	Biztosító által fizetett kártérítés	1 526 111				
44	5.10.	Egyéb működési bevételek	10 794 779	7 452 070	7 452 070		7 452 070
45	6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	58 584 469	290 000 000	290 000 000	-	290 000 000
46	6.1.	Immateriális javak értékesítése					
47	6.2.	Ingatlanok értékesítése	58 521 477	290 000 000	290 000 000		290 000 000
48	6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	62 992				
49	6.4.	Részesedések értékesítése					
50	6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					

51	7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	882 000	0	0	0	0
52	7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
53	7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
54	7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	882 000				
55	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+...+8.3.)	611 325	319 446	319 446	-	319 446
56	8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
57	8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	611 325	319 446	319 446		319 446
58	8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz					
59	9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	4 119 480 651	4 627 622 941	4 683 205 254	218 145 635	4 901 350 889
60	10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0	0	0	0	0
61	10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
62	10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
63	10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
64	11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	0	0	0	0	0
65	11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
66	11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása					
67	11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
68	11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása					
69	12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	266 940 082	415 271 634	460 518 536	-	460 518 536
70	12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	266 940 082	415 271 634	460 518 536		460 518 536
71	12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
72	13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	1274253705	0	0	0	0
73	13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	174 253 705				
74	13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
75	13.3.	Betétek megszüntetése	1 100 000 000				
76	14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	0	0	0	0	0
77	14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
78	14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
79	14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása					
80	14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele					
81	15.	Váltóbevételek	0	0	0	0	0

82	16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0	0
83	17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	1 541 193 787	415 271 634	460 518 536	-	460 518 536
84	18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	5 660 674 438	5 042 894 575	5 143 723 790	218 145 635	5 361 869 425
85	B	K I A D Á S O K					
86	Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi I. számú módosított előirányzat	2026. évi változás	2026. évi II. számú módosított előirányzat
87	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6)	1 570 983 091	1 801 806 258	1 883 211 394	727 867	1 883 939 261
88	1.1.	Személyi juttatások	341 384 431	393 600 159	385 582 721	2 475 938	388 058 659
89	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	44 831 486	61 066 666	62 466 666	321 872	62 788 538
90	1.3.	Dologi kiadások	782 645 152	940 206 827	970 447 681	11 364 058	981 811 739
91	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 884 308	11 000 000	11 000 000		11 000 000
92	1.5	Egyéb működési célú kiadások	396 237 714	355 932 606	408 729 551	3 731 857	412 461 408
93	1.6.	Tartalékok	-	40 000 000	44 984 775	- 17 165 858	27 818 917
94	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	238 381 498	893 437 044	881 303 425	213 782 314	1 095 085 739
95	2.1.	Beruházások	186 919 554	823 360 860	815 690 607	214 591 304	1 030 281 911
96	2.2.	Felújítások	47 811 945	58 126 184	53 662 818	- 808 990	52 853 828
97	2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	3 650 000	11 950 000	11 950 000		11 950 000
98	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1 809 364 589	2 695 243 302	2 764 514 819	214 510 181	2 979 025 000
99	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	0	0	0	0	0
100	4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
101	4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
102	4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
103	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	0	0	0	0	0
104	5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
105	5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
106	5.3.	Kincstárjegyek beváltása					
107	5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					
108	5.5.	Belföldi kötvények beváltása					
109	5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					
110	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	3 390 791 312	2 347 651 273	2 379 208 971	3 635 454	2 382 844 425

111	6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		49 710 087	49 710 087		49 710 087
112	6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	168 649 628				
113	6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	1 100 000 000				
114	6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai					
115	6.5.	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	2 122 141 684	2 297 941 186	2 329 498 884	3 635 454	2 333 134 338
116	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	0	0	0	0	0
117	7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása					
118	7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása					
119	7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása					
120	7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek					
121	7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek					
122	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0	0	0	0	0
123	9.	Váltókiadások	0	0	0	0	0
124	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	3 390 791 312	2 347 651 273	2 379 208 971	3 635 454	2 382 844 425
125	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	5 200 155 901	5 042 894 575	5 143 723 790	218 145 635	5 361 869 425
126	C	LÉTSZÁMKERET	30,50	30,50	30,50	-	30,50
127		- választott tisztviselők		2,00	2,00		2,00
128		- közalkalmazottak		11,50	11,50		11,50
129		- egyéb foglalkoztatottak		16,00	16,00		16,00
130		- egészségügyi szolgálati jogviszony		1,00	1,00		1,00

„

6. melléklet a .../2026. (IX. 25.) önkormányzati rendelethez

„10. melléklet a 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

BUDAKALÁSZI POLGÁRMESTERI HIVATAL (adatok forintban)

	A	B	C	D	E	F	G
1	A	BEVÉTELEK					
2	Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi I. módosított előirányzat	2026. évi változás	2026. évi II. módosított előirányzat
3	1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.7.)	0	0	0	0	0
4	1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása					
5	1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása					
6	1.3.	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása					
7	1.4.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása					
8	1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása					
9	1.6.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások					
10	1.7.	Elszámolásból származó bevételek					
11	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.6.)	1 740 287	4 500 000	13 620 144	0	13 620 144
12	2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
13	2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
14	2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
15	2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
16	2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	1 740 287	4 500 000	13 620 144		13 620 144
17	2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
18	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.6.)	0	0	0	0	0
19	3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					

20	3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
21	3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
22	3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
23	3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					
24	3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás					
25	4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.8.)	5 354 148	4 000 000	4 000 000	0	4 000 000
26	4.1.	Építményadó					
27	4.2.	Magánszemélyek kommunális adója					
28	4.3.	Telekadó					
29	4.4.	Iparűzési adó					
30	4.5.	Bírság bevétel, egyéb közhatalmi bevétel					
31	4.6.	Egyéb települési adók					
32	4.7.	Önkormányzat által beszedett talajterhelési díj					
33	4.8.	Egyéb közhatalmi bevételek	5 354 148	4 000 000	4 000 000		4 000 000
34	5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	2 082 900	1 500 000	1 500 000	0	1 500 000
35	5.1.	Szolgáltatások ellenértéke	1 540 342	1 500 000	1 500 000		1 500 000
36	5.2.	Közvetített szolgáltatások értéke	14 345				
37	5.3.	Tulajdonosi bevételek					
38	5.4.	Ellátási díjak					
39	5.5.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	235 855				
40	5.6.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
41	5.7.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	997				
42	5.8.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
43	5.9.	Biztosító által fizetett kártérítés					
44	5.10.	Egyéb működési bevételek	291 361				
45	6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	7 874	1 800 000	1 800 000	0	1 800 000
46	6.1.	Immateriális javak értékesítése					
47	6.2.	Ingatlanok értékesítése					
48	6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	7 874	1 800 000	1 800 000		1 800 000
49	6.4.	Részesedések értékesítése					
50	6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					

51	7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	0	0	0	0	0
52	7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
53	7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
54	7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz					
55	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+...+8.3.)	0	0	0	0	0
56	8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
57	8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
58	8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz					
59	9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	9 185 209	11 800 000	20 920 144	0	20 920 144
60	10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0	0	0	0	0
61	10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
62	10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
63	10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
64	11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	0	0	0	0	0
65	11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
66	11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása					
67	11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
68	11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása					
69	12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	37 290 146	0	3 775 025	0	3 775 025
70	12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	37 290 146		3 775 025		3 775 025
71	12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
72	13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.4.)	775 124 209	903 079 120	914 881 378	328 790	915 210 168
73	13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések					
74	13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
75	13.3.	Betétek megszüntetése					
76	13.4.	Központi, irányító szervei támogatás	775 124 209	903 079 120	914 881 378	328 790	915 210 168
77	14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	0	0	0	0	0
78	14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
79	14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
80	14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása					
81	14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele					

82	15.	Váltóbevételek	0	0	0	0	0
83	16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0	0
84	17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	812 414 355	903 079 120	918 656 403	328 790	918 985 193
85	18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	821 599 564	914 879 120	939 576 547	328 790	939 905 337
86	B	K I A D Á S O K					
87	Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	2026. I. módosított előirányzat	2026. évi változás	2026. II. módosított előirányzat
88	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6)	809 675 187	894 766 620	919 209 147	7 480	919 216 627
89	1.1.	Személyi juttatások	639 677 354	699 177 455	719 429 498		719 429 498
90	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	89 761 760	98 611 621	102 774 747		102 774 747
91	1.3.	Dologi kiadások	80 236 073	96 977 544	97 004 902	7 480	97 012 382
92	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
93	1.5.	Egyéb működési célú kiadások					
94	1.6.	Tartalékok					
95	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	8 149 352	20 112 500	20 367 400	321 310	20 688 710
96	2.1.	Beruházások	8 149 352	20 112 500	20 367 400	321 310	20 688 710
97	2.2.	Felújítások					
98	2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások					
99	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	817 824 539	914 879 120	939 576 547	328 790	939 905 337
100	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	0	0	0	0	0
101	4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
102	4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
103	4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
104	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	0	0	0	0	0
105	5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
106	5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
107	5.3.	Kincstárjegyek beváltása					
108	5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					
109	5.5.	Belföldi kötvények beváltása					
110	5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					

111	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	0	0	0	0	0
112	6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
113	6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					
114	6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése					
115	6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai					
116	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	0	0	0	0	0
117	7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása					
118	7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása					
119	7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása					
120	7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek					
121	7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek					
122	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0	0	0	0	0
123	9.	Váltókiadások	0	0	0	0	0
124	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	0	0	0	0	0
125	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	817 824 539	914 879 120	939 576 547	328790	939 905 337
126	C	LÉTSZÁMKERET	53,75	53,75	53,75	0,00	53,75
127		- köztisztviselők		51,75	51,75		51,75
128		- egyéb foglalkoztatottak		2,00	2,00		2,00

”

7. melléklet a .../2026. (IX. 25.) önkormányzati rendelethez

„11. melléklet a 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

BUDAKALÁSZI NYITNIKÉK ÓVODA (adatok forintban)

	A	B	C	D	E	F	G
1	A	BEVÉTELEK					
2	Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi I. módosított előirányzat	2026. évi számú változás	2026. évi II. módosított előirányzat
3	1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.7.)	0	0	0	0	0
4	1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása					
5	1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása					
6	1.3.	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása					
7	1.4.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása					
8	1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása					
9	1.6.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások					
10	1.7.	Elszámolásból származó bevételek					
11	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.6.)	0	0	0	0	0
12	2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
13	2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
14	2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
15	2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
16	2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei					
17	2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
18	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.6.)	0	0	0	0	0
19	3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					

20	3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
21	3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
22	3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
23	3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					
24	3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás					
25	4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.8.)	0	0	0	0	0
26	4.1.	Építményadó					
27	4.2.	Magánszemélyek kommunális adója					
28	4.3.	Telekadó					
29	4.4.	Iparűzési adó					
30	4.5.	Bírság bevétel, egyéb közhatalmi bevétel					
31	4.6.	Egyéb települési adók					
32	4.7.	Önkormányzat által beszedett talajterhelési díj					
33	4.8.	Egyéb közhatalmi bevételek					
34	5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	17 166 374	20 013 981	20 013 981	158 076	20 172 057
35	5.1.	Szolgáltatások ellenértéke					
36	5.2.	Közvetített szolgáltatások értéke					
37	5.3.	Tulajdonosi bevételek					
38	5.4.	Ellátási díjak	12 287 981	15 759 040	15 759 040		15 759 040
39	5.5.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 318 088	4 254 941	4 254 941		4 254 941
40	5.6.	Általános forgalmi adó visszatérítése	1 053 000				
41	5.7.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	567				
42	5.8.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
43	5.9.	Biztosító által fizetett kártérítés				112 384	112 384
44	5.10.	Egyéb működési bevételek	506 738			45 692	45 692
45	6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	0	0	0	0	0
46	6.1.	Immateriális javak értékesítése					
47	6.2.	Ingatlanok értékesítése					
48	6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
49	6.4.	Részesedések értékesítése					
50	6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					

51	7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	0	0	0	0	0
52	7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
53	7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
54	7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz					
55	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+...+8.3.)	0	0	0	0	0
56	8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
57	8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
58	8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz					
59	9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	17 166 374	20 013 981	20 013 981	158 076	20 172 057
60	10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0	0	0	0	0
61	10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
62	10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
63	10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
64	11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	0	0	0	0	0
65	11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
66	11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása					
67	11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
68	11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása					
69	12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	4 246 204	0	3 943 730	0	3 943 730
70	12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	4 246 204		3 943 730		3 943 730
71	12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
72	13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.4.)	509 939 642	515 210 435	529 088 812	746 664	529 835 476
73	13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések					
74	13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
75	13.3.	Betétek megszüntetése					
76	13.4.	Központi, irányító szervek támogatás	509 939 642	515 210 435	529 088 812	746 664	529 835 476
77	14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	0	0	0	0	0
78	14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
79	14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
80	14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása					
81	14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele					

82	15.	Váltóbevételek	0	0	0	0	0
83	16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0	0
84	17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	514 185 846	515 210 435	533 032 542	746 664	533 779 206
85	18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	531 352 220	535 224 416	553 046 523	904 740	553 951 263
86	B	K I A D Á S O K					
87	Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	2026. I. módosított előirányzat	2026. évi számú változás	2026. II. módosított előirányzat
88	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6)	525 846 182	531 627 878	548 799 486	974 590	549 774 076
89	1.1.	Személyi juttatások	391 631 500	385 864 991	400 973 050	623 766	401 596 816
90	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	54 175 473	57 114 553	59 828 601	168 590	59 997 191
91	1.3.	Dologi kiadások	80 039 209	88 648 334	87 997 835	182 234	88 180 069
92	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
93	1.5.	Egyéb működési célú kiadások					
94	1.6.	Tartalékok					
95	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	1 562 308	3 596 538	4 247 037	-69 850	4 177 187
96	2.1.	Beruházások	1 562 308	3 596 538	1 507 491	-69 850	1 437 641
97	2.2.	Felújítások			2 739 546		2 739 546
98	2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások					
99	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	527 408 490	535 224 416	553 046 523	904 740	553 951 263
100	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)		0		0	
101	4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
102	4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
103	4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
104	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	0	0		0	
105	5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
106	5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
107	5.3.	Kincstárjegyek beváltása					
108	5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					
109	5.5.	Belföldi kötvények beváltása					
110	5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					

111	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	0	0		0	
112	6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
113	6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					
114	6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése					
115	6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai					
116	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	0	0		0	
117	7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása					
118	7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása					
119	7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása					
120	7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek					
121	7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek					
122	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0	0		0	
123	9.	Váltókiadások	0	0		0	
124	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	0	0		0	
125	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	527 408 490	535 224 416	553 046 523	904 740	553 951 263
126	C	LÉTSZÁMKERET	48,00	48,00	48,00	0,00	48,00
127		- pedagógus életpálya alapján foglalkoztatottak		40,75	40,75		40,75
128		- közalkalmazottak		4,00	4,00		4,00
129		- egyéb foglalkoztatottak		3,25	3,25		3,25

”

8. melléklet a .../2026. (IX. 25.) önkormányzati rendelethez

„13. melléklet a 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

BUDAKALÁSZI BÖLCSSŐDE (adatok forintban)

	A	B	C	D	E	F	G
1	A	BEVÉTELEK					
2	Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi I. módosított előirányzat	2026. évi változás	2026. évi II. módosított előirányzat
3	1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.7.)	0	0	0	0	0
4	1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása					
5	1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása					
6	1.3.	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása					
7	1.4.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása					
8	1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása					
9	1.6.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások					
10	1.7.	Elszámolásból származó bevételek					
11	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.6.)	0	0	0	0	0
12	2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
13	2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
14	2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
15	2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
16	2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei					
17	2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
18	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.6.)	0	0	0	0	0
19	3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
20	3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					

21	3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
22	3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
23	3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					
24	3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás					
25	4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.8.)	0	0	0	0	0
26	4.1.	Építményadó					
27	4.2.	Magánszemélyek kommunális adója					
28	4.3.	Telekadó					
29	4.4.	Iparűzési adó					
30	4.5.	Bírság bevétel, egyéb közhatalmi bevétel					
31	4.6.	Egyéb települési adók					
32	4.7.	Önkormányzat által beszedett talajterhelési díj					
33	4.8.	Egyéb közhatalmi bevételek					
34	5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	19 050 329	24 372 825	24 762 825	157 776	24 920 601
35	5.1.	Szolgáltatások ellenértéke					
36	5.2.	Közvetített szolgáltatások értéke					
37	5.3.	Tulajdonosi bevételek					
38	5.4.	Ellátási díjak	16 640 066	22 670 480	22 670 480		22 670 480
39	5.5.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 387 120	1 702 345	1 702 345		1 702 345
40	5.6.	Általános forgalmi adó visszatérítése	1 007 000		390 000		390 000
41	5.7.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	702				
42	5.8.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
43	5.9.	Biztosító által fizetett kártérítés					
44	5.10.	Egyéb működési bevételek	15 441			157 776	157 776
45	6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	0	0	0	0	0
46	6.1.	Immateriális javak értékesítése					
47	6.2.	Ingatlanok értékesítése					
48	6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
49	6.4.	Részesedések értékesítése					
50	6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					
51	7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	0	0	0	0	0

52	7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
53	7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
54	7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz					
55	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+...+8.3.)	0	0	0	0	0
56	8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
57	8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
58	8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz					
59	9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	19 050 329	24 372 825	24 762 825	157 776	24 920 601
60	10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0	0	0	0	0
61	10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
62	10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
63	10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
64	11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	0	0	0	0	0
65	11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
66	11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása					
67	11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
68	11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása					
69	12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	2415324	0	2 612 204	0	2 612 204
70	12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 415 324		2 612 204		2 612 204
71	12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
72	13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.4.)	237 923 837	237 086 462	237 005 818	1 280 000	238 285 818
73	13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések					
74	13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
75	13.3.	Betétek megszüntetése					
76	13.4.	Központi, irányító szervi támogatás	237 923 837	237 086 462	237 005 818	1 280 000	238 285 818
77	14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	0	0	0	0	0
78	14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
79	14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
80	14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása					
81	14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele					
82	15.	Váltóbevételek	0	0	0	0	0

83	16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0	0
84	17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	240 339 161	237 086 462	239 618 022	1 280 000	240 898 022
85	18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	259 389 490	261 459 287	264 380 847	1 437 776	265 818 623
86	B	K I A D Á S O K					
87	Sor- szám	Kiadási jogcímek	2025. teljesítés	2026. eredeti előirányzat	2026. I. módosított előirányzat	2026. évi számú változás	2026. II. módosított előirányzat
88	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6)	254 819 781	258 982 787	261 904 347	1 100 045	263 004 392
89	1.1.	Személyi juttatások	194 628 682	192 340 015	194 102 015	1 389 625	195 491 640
90	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	25 878 174	25 114 422	25 493 482	298 151	25 791 633
91	1.3.	Dologi kiadások	34 312 925	41 528 350	42 308 850	- 587 731	41 721 119
92	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
93	1.5	Egyéb működési célú kiadások					
94	1.6.	Tartalékok					
95	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	1 957 505	2 476 500	2 476 500	337 731	2 814 231
96	2.1.	Beruházások	1 957 505	2 476 500	2 476 500	337 731	2 814 231
97	2.2.	Felújítások					
98	2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások					
99	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	256 777 286	261 459 287	264 380 847	1 437 776	265 818 623
100	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	0	0	0	0	0
101	4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
102	4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
103	4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
104	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	0	0	0	0	0
105	5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
106	5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
107	5.3.	Kincstárjegyek beváltása					
108	5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					
109	5.5.	Belföldi kötvények beváltása					
110	5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					
111	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	0	0	0	0	0

112	6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
113	6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					
114	6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése					
115	6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai					
116	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	0	0	0	0	0
117	7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása					
118	7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása					
119	7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása					
120	7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek					
121	7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek					
122	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0	0	0	0	0
123	9.	Váltókiadások	0	0	0	0	0
124	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	0	0	0	0	0
125	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	256 777 286	261 459 287	264 380 847	1 437 776	265 818 623
126	C	LÉTSZÁMKERET	24,50	24,50	24,50	0,00	24,50
127		- közalkalmazottak		24,50	24,50		24,50

»

„15. melléklet a 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

KÓS KÁROLY MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS KÖNYVTÁR (adatok forintban)

	A	B	C	D	E	F	G
1	A	BEVÉTELEK					
2	Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi I. módosított előirányzat	2026. évi számú változás	2026. évi II. módosított előirányzat
3	1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.7.)	0	0	0	0	0
4	1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása					
5	1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása					
6	1.3.	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása					
7	1.4.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása					
8	1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása					
9	1.6.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások					
10	1.7.	Elszámolásból származó bevételek					
11	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.6.)	1 160 000	0	0	0	0
12	2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
13	2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
14	2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
15	2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
16	2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	1 160 000				
17	2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
18	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.6.)	0	0	0	0	0
19	3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					

20	3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
21	3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
22	3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
23	3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					
24	3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás					
25	4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.8.)	0	0	0	0	0
26	4.1.	Építményadó					
27	4.2.	Magánszemélyek kommunális adója					
28	4.3.	Telekadó					
29	4.4.	Iparűzési adó					
30	4.5.	Bírság bevétel, egyéb közhatalmi bevétel					
31	4.6.	Egyéb települési adók					
32	4.7.	Önkormányzat által beszedett talajterhelési díj					
33	4.8.	Egyéb közhatalmi bevételek					
34	5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	36 320 126	44 291 500	44 291 500	1 250 000	45 541 500
35	5.1.	Szolgáltatások ellenértéke	27 228 831	34 000 000	34 000 000	984 252	34 984 252
36	5.2.	Közvetített szolgáltatások értéke	5 381 759	6 056 000	6 056 000		6 056 000
37	5.3.	Tulajdonosi bevételek					
38	5.4.	Ellátási díjak					
39	5.5.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 348 544	3 860 000	3 860 000	265 748	4 125 748
40	5.6.	Általános forgalmi adó visszatérítése	-				
41	5.7.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	732	1 500	1 500		1 500
42	5.8.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
43	5.9.	Biztosító által fizetett kártérítés					
44	5.10.	Egyéb működési bevételek	360 260	374 000	374 000		374 000
45	6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	0	0	0	0	0
46	6.1.	Immateriális javak értékesítése					
47	6.2.	Ingatlanok értékesítése					
48	6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
49	6.4.	Részesedések értékesítése					
50	6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					

51	7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	0	0	0	0	0
52	7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
53	7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
54	7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz					
55	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+...+8.3.)	0	0	0	0	0
56	8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
57	8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
58	8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz					
59	9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	37 480 126	44 291 500	44 291 500	1 250 000	45 541 500
60	10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0	0	0	0	0
61	10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
62	10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
63	10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
64	11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	0	0	0	0	0
65	11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
66	11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása					
67	11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
68	11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása					
69	12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	11 333 867	0	3 877 540	0	3 877 540
70	12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	11 333 867		3 877 540		3 877 540
71	12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
72	13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.4.)	181 514 510	194 928 838	194 691 298	1 280 000	195 971 298
73	13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések					
74	13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
75	13.3.	Betétek megszüntetése					
76	13.4.	Központi, irányító szervek támogatás	181 514 510	194 928 838	194 691 298	1 280 000	195 971 298
77	14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	0	0	0	0	0
78	14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
79	14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
80	14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása					
81	14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele					

82	15.	Váltóbevételek	0	0	0	0	0
83	16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0	0
84	17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	192 848 377	194 928 838	198 568 838	1 280 000	199 848 838
85	18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	230 328 503	239 220 338	242 860 338	2 530 000	245 390 338
86	B	K I A D Á S O K					
87	Sor- szám	Kiadási jogcímek	2025. teljesítés	évi 2026. eredeti előirányzat	évi 2026. I. módosított előirányzat	évi 2026. számú változás	évi 2026. II. módosított előirányzat
88	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6)	219 635 937	234 094 248	236 134 248	2 400 000	238 534 248
89	1.1.	Személyi juttatások	129 430 026	139 814 954	140 814 954	1 724 530	142 539 484
90	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 751 435	18 860 310	19 140 310	613 526	19 753 836
91	1.3.	Dologi kiadások	72 454 476	75 418 984	76 178 984	61 944	76 240 928
92	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
93	1.5.	Egyéb működési célú kiadások					
94	1.6.	Tartalékok					
95	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	6 815 026	5 126 090	6 726 090	130 000	6 856 090
96	2.1.	Beruházások	6 815 026	5 126 090	6 026 090	130 000	6 156 090
97	2.2.	Felújítások			700 000		700 000
98	2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások					
99	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	226 450 963	239 220 338	242 860 338	2 530 000	245 390 338
100	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	0	0	0	0	0
101	4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
102	4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
103	4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
104	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	0	0	0	0	0
105	5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
106	5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
107	5.3.	Kincstárjegyek beváltása					
108	5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					
109	5.5.	Belföldi kötvények beváltása					
110	5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					

111	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	0	0	0	0	0
112	6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
113	6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					
114	6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése					
115	6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai					
116	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	0	0	0	0	0
117	7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása					
118	7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása					
119	7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása					
120	7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek					
121	7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek					
122	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0	0	0	0	0
123	9.	Váltókiadások	0	0	0	0	0
124	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	0	0	0	0	0
125	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	226 450 963	239 220 338	242 860 338	2 530 000	245 390 338
126	C	LÉTSZÁMKERET	18,00	18,00	18,00	0,00	18,00
127		- egyéb foglalkoztatottak		18,00	18,00		18,00

„

10. melléklet a .../2026. (IX. 25.) önkormányzati rendelethez

„16. melléklet a 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

KÖRNYEZETVÉDELMI ALAP 2026. évi bevételi és kiadási terve (adatok forintban)

	A	B	C	D	E	F	G
1	A	BEVÉTELEK					
2	Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi I. módosított előirányzat	2026. évi változás	2026. évi II. módosított előirányzat
3	1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.7.)	0	0	0	0	0
4	1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása					
5	1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása					
6	1.3.	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása					
7	1.4.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása					
8	1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása					
9	1.6.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások					
10	1.7.	Elszámolásból származó bevételek					
11	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.6.)	0	0	0	0	0
12	2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
13	2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
14	2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
15	2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
16	2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei					
17	2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
18	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.6.)	0	0	0	0	0
19	3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
20	3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					

21	3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
22	3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
23	3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					
24	3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás					
25	4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.8.)	0	0	0	0	0
26	4.1.	Építményadó					
27	4.2.	Magánszemélyek kommunális adója					
28	4.3.	Telekadó					
29	4.4.	Iparűzési adó					
30	4.5.	Bírság bevétel, egyéb közhatalmi bevétel					
31	4.6.	Egyéb települési adók					
32	4.7.	Önkormányzat által beszedett talajterhelési díj					
33	4.8.	Egyéb közhatalmi bevételek					
34	5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	0	0	0	0	0
35	5.1.	Szolgáltatások ellenértéke					
36	5.2.	Közvetített szolgáltatások értéke					
37	5.3.	Tulajdonosi bevételek					
38	5.4.	Ellátási díjak					
39	5.5.	Kiszámlázott általános forgalmi adó					
40	5.6.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
41	5.7.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek					
42	5.8.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
43	5.9.	Biztosító által fizetett kártérítés					
44	5.10.	Egyéb működési bevételek					
45	6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	0	0	0	0	0
46	6.1.	Immateriális javak értékesítése					
47	6.2.	Ingatlanok értékesítése					
48	6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
49	6.4.	Részesedések értékesítése					
50	6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					
51	7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	0	0	0	0	0

52	7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
53	7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
54	7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz					
55	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+...+8.3.)	0	0	0	0	0
56	8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
57	8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
58	8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz					
59	9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	0	0	0	0	0
60	10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0	0	0	0	0
61	10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	-				
62	10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	-				
63	10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	-				
64	11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	0	0	0	0	0
65	11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	-				
66	11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	-				
67	11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	-				
68	11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	-				
69	12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	-	8 857 834	8 857 834	0	8 857 834
70	12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		8 857 834	8 857 834		8 857 834
71	12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	-				
72	13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.4.)		0		0	0
73	13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések					
74	13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
75	13.3.	Betétek megszüntetése					
76	13.4.	Központi, irányító szervi támogatás	-				
77	14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	0	0		0	0
78	14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	-				
79	14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	-				
80	14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	-				
81	14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	-				
82	15.	Váltóbevételek	0	0	0	0	0

83	16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0	0
84	17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	0	8 857 834	8 857 834	0	8 857 834
85	18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	0	8 857 834	8 857 834	0	8 857 834
86	B	K I A D Á S O K					
87	Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi I. módosított előirányzat	2026. évi változás	2026. évi II. módosított előirányzat
88	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6)	-	8 857 834	8 857 834	-	8 857 834
89	1.1.	Személyi juttatások					
90	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
91	1.3.	Dologi kiadások		8 857 834	8 857 834		8 857 834
92	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
93	1.5.	Egyéb működési célú kiadások					
94	1.6.	Tartalékok					
95	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)		0	0	0	0
96	2.1.	Beruházások					
97	2.2.	Felújítások					
98	2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások					
99	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)		8 857 834	8 857 834	0	8 857 834
100	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	0	0	0	0	0
101	4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	-				
102	4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	-				
103	4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	-				
104	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	0	0	0	0	0
105	5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	-				
106	5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	-				
107	5.3.	Kincstárjegyek beváltása	-				
108	5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	-				
109	5.5.	Belföldi kötvények beváltása	-				
110	5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	-				
111	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)		0	0	0	0

112	6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
113	6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					
114	6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése					
115	6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai					
116	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	0	0	0	0	0
117	7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	-				
118	7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	-				
119	7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	-				
120	7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	-				
121	7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	-				
122	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0	0	0	0	0
123	9.	Váltókiadások	0	0	0	0	0
124	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	0	0	0	0	0
125	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	0	8 857 834	8 857 834	0	8 857 834

”

11. melléklet a .../2026. (IX. 25.) önkormányzati rendelethez

„17. melléklet a 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Budakalász Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetésének összevont mérlege (adatok forintban)

	A	B	C	D	E	F	G
1	A	BEVÉTELEK					
2	Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi I. módosított előirányzat	2026. évi változás	2026. évi II. módosított előirányzat
3	1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.7.)	1 308 660 634	1 344 153 566	1 393 176 355	12 075 360	1 405 251 715
4	1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	325 343 292	379 855 692	379 855 692	2 488 385	382 344 077
5	1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	582 350 434	597 966 596	603 752 466	-10 254 364	593 498 102
6	1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	192 325 017	171 358 503	177 914 464	19 841 339	197 755 803
7	1.4.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	163 602 123	167 768 366	167 768 366		167 768 366
8	1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	44 985 748	27 204 409	63 885 367		63 885 367
9	1.6.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások				0	
10	1.7.	Elszámolásból származó bevételek	54 020			0	
11	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.6.)	106 175 952	131 064 896	146 744 564	-3 527 725	143 216 839
12	2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			14 699 191		14 699 191
13	2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
14	2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
15	2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
16	2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	106 175 952	131 064 896	132 045 373	-3 527 725	128 517 648
17	2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					

18	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.6.)	256 049 579	398 713 252	398 713 252	209 598 000	608 311 252
19	3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	678 000	5 519 000	5 519 000		5 519 000
20	3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
21	3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
22	3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
23	3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	255 371 579	393 194 252	393 194 252	209 598 000	602 792 252
24	3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás					
25	4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.8.)	1 897 102 578	2 018 140 000	2 018 140 000	0	2 018 140 000
26	4.1.	Építményadó	304 671 216	512 040 000	512 040 000		512 040 000
27	4.2.	Magánszemélyek kommunális adója	153 495 178				
28	4.3.	Telekadó	163 429 427	196 000 000	196 000 000		196 000 000
29	4.4.	Iparüzési adó	1 254 901 888	1 255 000 000	1 255 000 000		1 255 000 000
30	4.5.	Bírság bevétel, egyéb közhatalmi bevétel	10 356 561	8 000 000	8 000 000		8 000 000
31	4.6.	Egyéb települési adók	4 544 000	5 000 000	5 000 000		5 000 000
32	4.7.	Önkormányzat által beszedett talajterhelési díj	350 160	300 000	300 000		300 000
33	4.8.	Egyéb közhatalmi bevételek	5 354 148	41 800 000	41 800 000		41 800 000
34	5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	614 771 073	587 497 470	588 023 055	1 565 852	589 588 907
35	5.1.	Szolgáltatások ellenértéke	232 587 563	237 893 772	237 896 772	984 252	238 881 024
36	5.2.	Közvetített szolgáltatások értéke	56 340 333	72 171 850	72 171 850		72 171 850
37	5.3.	Tulajdonosi bevételek	24 379 328	9 352 432	9 352 432		9 352 432
38	5.4.	Ellátási díjak	155 217 000	172 140 922	172 140 922		172 140 922
39	5.5.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	114 602 406	86 110 924	86 110 924	265 748	86 376 672
40	5.6.	Általános forgalmi adó visszatérítése	10 870 000		390 000		390 000
41	5.7.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	7 166 654	2 001 500	2 001 500		2 001 500
42	5.8.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0				
43	5.9.	Biztosító által fizetett kártérítés	1526111			112 384	112 384
44	5.10.	Egyéb működési bevételek	12 081 678	7 826 070	7 958 655	203 468	8 162 123
45	6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	58 592 343	291 800 000	291 800 000	0	291 800 000
46	6.1.	Immateriális javak értékesítése					

47	6.2.	Ingatlanok értékesítése	58 521 477	290 000 000	290 000 000		290 000 000
48	6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	70 866	1 800 000	1 800 000		1 800 000
49	6.4.	Részesedések értékesítése					
50	6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					
51	7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.4.)	882 000	0	0	0	0
52	7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
53	7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
54	7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	882 000				
55	7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	611 325				
56	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+...+8.4.)	611 325	319 446	319 446	0	319 446
57	8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	611 325				
58	8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		319 446	319 446		319 446
59	8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz					
60	8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
61	9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	4 242 845 484	4 771 688 630	4 836 916 672	219 711 487	5 056 628 159
62	10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)	0	0	0	0	0
63	10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
64	10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
65	10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
66	11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	0	0	0	0	0
67	11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
68	11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása					
69	11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
70	11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása					
71	12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	335 405 075	415 271 634	480 703 832	0	480 703 832
72	12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	335 405 075	415 271 634	480 703 832		480 703 832
73	12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
74	13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	1 274 253 705	0	0	0	0
75	13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	174 253 705			0	

76	13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
77	13.3.	Betétek megszüntetése	1 100 000 000			0	
78	14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	0	0	0	0	0
79	14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
80	14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
81	14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása					
82	14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele					
83	15.	Váltóbevételek	0	0	0	0	0
84	16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0	0
85	17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	1 609 658 780	415 271 634	480 703 832	0	480 703 832
86	18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	5 852 504 264	5 186 960 264	5 317 620 504	219 711 487	5 537 331 991
87	B	K I A D Á S O K					
88	Sorszám	Kiadási jogcímek	2025. teljesítés	2026. eredeti előirányzat	2026. I. módosított előirányzat	2026. változás	2026. II. módosított előirányzat
89	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6.)	3 843 795 512	4 207 432 935	4 347 421 395	5 209 982	4 352 631 377
90	1.1.	Személyi juttatások	2 021 953 365	2 135 766 317	2 174 208 814	6 213 859	2 180 422 673
91	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	274 811 407	309 326 795	320 209 002	1 402 139	321 611 141
92	1.3.	Dologi kiadások	1 144 908 718	1 355 407 217	1 388 289 253	11 027 985	1 399 317 238
93	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 884 308	11 000 000	11 000 000		11 000 000
94	1.5	Egyéb működési célú kiadások	396 237 714	355 932 606	408 729 551	3 731 857	412 461 408
95	1.6.	Tartalékok		40 000 000	44 984 775	-17 165 858	27 818 917
96	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	259 355 292	929 817 242	920 489 022	214 501 505	1 134 990 527
97	2.1.	Beruházások	207 893 347	859 741 058	851 136 658	215 310 495	1 066 447 153
98	2.2.	Felújítások	47 811 945	58 126 184	57 402 364	-808 990	56 593 374
99	2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	3 650 000	11 950 000	11 950 000		11 950 000
100	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	4 103 150 804	5 137 250 177	5 267 910 417	219 711 487	5 487 621 904
101	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	0	0	0	0	0
102	4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
103	4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					

104	4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
105	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	0	0	0	0	0
106	5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
107	5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
108	5.3.	Kincstárjegyek beváltása					
109	5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					
110	5.5.	Belföldi kötvények beváltása					
111	5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					
112	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	1 268 649 628	49 710 087	49 710 087	0	49 710 087
113	6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
114	6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	168 649 628	49 710 087	49 710 087	0	49 710 087
115	6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	1 100 000 000				
116	6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai					
117	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	0	0	0	0	0
118	7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása					
119	7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása					
120	7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása					
121	7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek					
122	7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek					
123	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0	0	0	0	0
124	9.	Váltókiadások	0	0	0	0	0
125	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	1 268 649 628	49 710 087	49 710 087	0	49 710 087
126	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	5 371 800 432	5 186 960 264	5 317 620 504	219 711 487	5 537 331 991

”

12. melléklet a .../2026. (IX. 25.) önkormányzati rendelethez

„20. melléklet a 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Budakalász Város Önkormányzatának 2026. évi előirányzat felhasználási terve (adatok forintban)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	Sorszám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen:
2	A	BEVÉTELEK													
3	1.	Önkormányzatok működési támogatásai	117 104 310	117 104 310	117 104 310	117 104 310	117 104 310	117 104 310	117 104 310	117 104 310	117 104 310	117 104 310	117 104 310	117 104 305	1 405 251 715
4	2.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	11 934 736	11 934 736	11 934 736	11 934 736	11 934 736	11 934 736	11 934 736	11 934 736	11 934 736	11 934 736	11 934 736	11 934 743	143 216 839
5	3.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül		210 200 000		209 598 000					5 519 000		182 994 252		608 311 252
6	4.	Közhatalmi bevételek	21 900 000	17 200 000	743 000 000	46 600 000	36 700 000	31 500 000	63 700 000	34 000 000	775 100 000	59 200 000	38 200 000	151 040 000	2 018 140 000
7	5.	Működési bevételek	49 132 409	49 132 409	49 132 409	49 132 409	49 132 409	49 132 409	49 132 409	49 132 409	49 132 409	49 132 409	49 132 409	49 132 408	589 588 907
8	6.	Felhalmozási bevételek					51 800 000	1 800 000			100 000 000	90 000 000	8 200 000	40 000 000	291 800 000
9	7.	Működési célú átvett pénzeszközök													
10	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			319 446										319 446
11	9.	Finanszírozási bevételek	415 271 634				65 432 198								480 703 832
12		Bevételek összesen:	615 343 089	405 571 455	921 490 901	434 369 455	332 103 653	211 471 455	241 871 455	212 171 455	1 058 790 455	327 371 455	407 565 707	369 211 456	5 537 331 991
13	B	KIADÁSOK													
14	1.	Személyi juttatások	181 701 889	181 701 889	181 701 889	181 701 889	181 701 889	181 701 889	181 701 889	181 701 889	181 701 889	181 701 889	181 701 889	181 701 894	2 180 422 673

15	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 800 928	26 800 928	26 800 928	26 800 928	26 800 928	26 800 928	26 800 928	26 800 928	26 800 928	26 800 928	26 800 928	26 800 933	321 611 141
16	3.	Dologi kiadások	116 609 770	116 609 770	116 609 770	116 609 770	116 609 770	116 609 770	116 609 770	116 609 770	116 609 770	116 609 770	116 609 770	116 609 768	1 399 317 238
17	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	916 667	916 667	916 667	916 667	916 667	916 667	916 667	916 667	916 667	916 667	916 667	916 663	11 000 000
18	5.	Egyéb működési célú kiadások	37 349 263		6 190 000	127 066 815	59 771 087	6 831 857	37 068 013	281 250		122 122 040		43 600 000	440 280 325
19	6.	Beruházások	88 870 596	88 870 596	88 870 596	88 870 596	88 870 596	88 870 596	88 870 596	88 870 596	88 870 596	88 870 596	88 870 596	88 870 597	1 066 447 153
20	7.	Felújítások	4 716 114	4 716 114	4 716 114	4 716 114	4 716 114	4 716 114	4 716 114	4 716 114	4 716 114	4 716 114	4 716 114	4 716 120	56 593 374
21	8.	Egyéb felhalmozási kiadások								6 950 000				5 000 000	11 950 000
22	9.	Finanszírozási kiadások	49 710 087												49 710 087
23		Kiadások összesen:	506 675 314	419 964 615	425 805 964	546 682 779	479 387 051	426 447 821	456 683 977	426 847 214	419 615 964	541 738 004	419 615 964	468 215 975	5 537 331 991
24		Egyenleg	108 667 775	-14 509 044	495 684 937	-112 313 324	-147 283 398	-214 976 366	-214 812 522	-214 675 759	639 174 491	-214 366 549	-12 050 257	-99 004 519	

”

13. melléklet a .../2026. (IX. 25.) önkormányzati rendelethez

„21. melléklet a 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Budakalász Város Önkormányzatának a 2026. évi általános működési és felhalmozási célú támogatások alakulása jogcímenként (adatok forintban)

	A	B	C	D	E	F
1	Sorszám	Jogcím	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi I. számú módosított előirányzat	2026. évi változás	2026. évi II. számú módosított előirányzat
2	A	MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK				
3	1.	Bursa Hungarica ösztöndíjpályázat	562 500	562 500		562 500
4	2.	Német Nemzetiségi Önkormányzat működési költségeinek támogatása	400 000	400 000		400 000
5	3.	Szerb Nemzetiségi Önkormányzat működési költségeinek támogatása	400 000	400 000		400 000
6	4.	Szerb anyanyelv oktatásának támogatása	450 000	450 000		450 000
7	5.	Magánbölcsődei és óvodai ellátás támogatása	6 240 000	6 240 000		6 240 000
8	6.	Pilis-Dunakanyar Hírmondó támogatása	800 000	800 000		800 000
9	7.	Lenvirág Táncegyüttes támogatása	7 000 000	7 000 000		7 000 000
10	8.	Budakalászi Testvérvárosokért Egyesület	1 000 000	1 000 000		1 000 000
11	9.	Macskamenta Alapítvány támogatása	200 000	200 000		200 000
12	10.	Lupa Egyesület támogatása	9 000 000	9 000 000		9 000 000
13	12.	Hajléktalan ellátás támogatása	480 000	480 000		480 000
14	13.	Budakalász sportjáért pályázati keret	20 000 000	20 000 000		20 000 000
15	14.	Erdők a Közjótért Alapítvány támogatása	0	60 000		60 000
16	15.	KÖTE támogatása	0	1 500 000		1 500 000
17	16.	Óbudai-Kalász Horgászegyesület támogatása	0	400 000		400 000
18	17.	Kalász Művészeti, Nevelési Alapítvány támogatás	0	1 000 000		1 000 000
19	18.	Budakalászi Sport Club támogatása	0	500 000		500 000
20	19.	Szentistvántelepi Iskoláért Alapítvány támogatása	0	400 000	100 000	500 000
21		Alpenrose Táncegyüttes támogatása			100 000	100 000

22		Budakalászi Kúrus Egyesület támogatása			200 000	200 000
23		Működési célú támogatások összesen	46 532 500	50 392 500	400 000	50 792 500
24	B	FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK				
25	1.	Értékvédelmi pályázat 2024-2025	6 950 000	6 950 000		6 950 000
26	2.	Értékvédelmi pályázat 2026	5 000 000	5 000 000		5 000 000
27		Felhalmozási célú támogatások összesen	11 950 000	11 950 000		11 950 000

”

14. melléklet a .../2026. (IX. 25.) önkormányzati rendelethez

„23. melléklet a 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Budakalász Város Önkormányzatának a 2026. évi tartalék előirányzatai (adatok forintban)

	A	B	C	D	E	F
1			2026. eredeti előirányzat	2026. I. módosított előirányzat	2026. változás	2026. II. módosított előirányzat
2	1.	Polgármester rendelkezési kerete	10 000 000	7 140 000	-400 000	6 740 000
3	2.	Általános tartalék	30 000 000	26 258 475	-16 765 858	9 492 617
4	3.	Céltartalék	0	11 586 300		11 586 300
5	3.1.	Junior Vendéglátó Zrt. ügye	0	11 586 300		11 586 300
6		TARTALÉKOK ÖSSZESEN	40 000 000	33 398 475	-17 165 858	27 818 917

”

15. melléklet a .../2026. (IX. 25.) önkormányzati rendelethez

„25. melléklet a 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Budakalász Város Önkormányzata - 2026. évi Likviditási terve (adatok forintban)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	Sorszám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen:
2	A	BEVÉTELEK													
3	1.	Nyitókészlet	626 273 920	734 941 695	720 897 186	1 216 582 123	1 104 268 799	956 985 401	742 009 035	527 196 513	312 520 754	951 695 245	737 328 696	725 278 439	----
4	2.	Önkormányzatok működési támogatásai	117 104 310	117 104 310	117 104 310	117 104 310	117 104 310	117 104 310	117 104 310	117 104 310	117 104 310	117 104 310	117 104 310	117 104 305	1 405 251 715
5	3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	11 934 736	11 934 736	11 934 736	11 934 736	11 934 736	11 934 736	11 934 736	11 934 736	11 934 736	11 934 736	11 934 736	11 934 743	143 216 839
6	4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül		210 200 000		209 598 000					5 519 000		182 994 252		608 311 252
7	5.	Közhatalmi bevételek	21 900 000	17 200 000	743 000 000	46 600 000	36 700 000	31 500 000	63 700 000	34 000 000	775 100 000	59 200 000	38 200 000	151 040 000	2 018 140 000
8	6.	Működési bevételek	49 132 409	49 132 409	49 132 409	49 132 409	49 132 409	49 132 409	49 132 409	49 132 409	49 132 409	49 132 409	49 132 409	49 132 408	589 588 907
9	7.	Felhalmozási bevételek					51 800 000	1 800 000			100 000 000	90 000 000	8 200 000	40 000 000	291 800 000
10	8.	Működési célú átvett pénzeszközök													
11	9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			319 446										319 446
12	10.	Finanszírozási bevételek	415 271 634				65 432 198								480 703 832
13		Bevételek összesen:	1 241 617 009	1 140 513 150	1 642 388 087	1 650 951 578	1 436 372 452	1 168 456 856	983 880 490	739 367 968	1 371 311 209	1 279 066 700	1 144 894 403	1 094 489 895	5 537 331 991
14	B	KIADÁSOK													

15	1.	Személyi juttatások	181 701 889	181 701 889	181 701 889	181 701 889	181 701 889	181 701 889	181 701 889	181 701 889	181 701 889	181 701 889	181 701 889	181 701 889	181 701 889	181 701 889	181 701 889	2 180 422 673
16	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 800 928	26 800 928	26 800 928	26 800 928	26 800 928	26 800 928	26 800 928	26 800 928	26 800 928	26 800 928	26 800 928	26 800 928	26 800 928	26 800 928	26 800 928	321 611 141
17	3.	Dologi kiadások	116 609 770	116 609 770	116 609 770	116 609 770	116 609 770	116 609 770	116 609 770	116 609 770	116 609 770	116 609 770	116 609 770	116 609 770	116 609 770	116 609 770	116 609 770	1 399 317 238
18	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	916 667	916 667	916 667	916 667	916 667	916 667	916 667	916 667	916 667	916 667	916 667	916 667	916 667	916 667	916 667	11 000 000
19	5.	Egyéb működési célú kiadások	37 349 263		6 190 000	127 066 815	59 771 087	6 831 857	37 068 013	281 250		122 122 040		43 600 000	440 280 325			
20	6.	Beruházások	88 870 596	88 870 596	88 870 596	88 870 596	88 870 596	88 870 596	88 870 596	88 870 596	88 870 596	88 870 596	88 870 596	88 870 596	88 870 596	88 870 596	88 870 596	1 066 447 153
21	7.	Felújítások	4 716 114	4 716 114	4 716 114	4 716 114	4 716 114	4 716 114	4 716 114	4 716 114	4 716 114	4 716 114	4 716 114	4 716 114	4 716 114	4 716 114	4 716 114	56 593 374
22	8.	Egyéb felhalmozási kiadások								6 950 000							5 000 000	11 950 000
23	9.	Finanszírozási kiadások	49 710 087															49 710 087
24		Kiadások összesen:	506 675 314	419 615 964	425 805 964	546 682 779	479 387 051	426 447 821	456 683 977	426 847 214	419 615 964	541 738 004	419 615 964	468 215 975	5 537 331 991			
25		Egyenleg	734 941 695	720 897 186	1 216 582 123	1 104 268 799	956 985 401	742 009 035	527 196 513	312 520 754	951 695 245	737 328 696	725 278 439	626 273 920	----			

”

16. melléklet a .../2026. (IX. 25.) önkormányzati rendelethez

„24. melléklet a 3/2026. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Budakalász Város Önkormányzatának 2026. évi állami támogatásai jogcímenként

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Jogcím	Szöveg	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi I. számú módosított előirányzat	2026. évi változás	2026. évi II. számú módosított előirányzat
2	1.1.1.1	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	193 034 850	193 034 850	219 246 945	285 118 810	285 118 810		285 118 810
3	1.1.1.2	Település- üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	62 114 409	62 722 705	62 722 705	54 494 950	54 494 950		54 494 950
4		ebből: - Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok	13 949 000	13 993 200	13 993 200	14 060 800	14 060 800		14 060 800
5		- Közvilágítás fenntartásának támogatása	33 373 200	34 154 100	34 154 100	25 565 000	25 565 000		25 565 000
6		- Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000		100 000
7		- Közutak fenntartásának támogatása	14 692 209	14 475 405	14 475 405	14 769 150	14 769 150		14 769 150
8	1.1.1.6	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	34 202 000	34 266 400	34 266 400	34 420 400	34 420 400		34 420 400
9	1.1.1.7	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	1 116 900	1 137 300	1 137 300	1 150 050	1 150 050		1 150 050
10	Települési önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)		290 468 159	291 161 255	317 373 350	375 184 210	375 184 210		375 184 210

11	1.2.1.1.	Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	73 551 986	69 518 434	67 398 234	63 140 596	63 140 596	-1 896 114	61 244 482
12	1.2.2.1	Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása (napi nyolc órát elérő nyitva tartás)	318 136 000	362 247 900	355 223 900	373 596 000	373 596 000	-9 046 000	364 550 000
13	1.2.3.1.1.1.1	Minősített óvodapedagógus(2022. 01.01ig) - pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítő-kiegészítő támogatása	16 297 000	13 208 800	12 774 300	14 340 000	14 340 000	45 000	14 385 000
14	1.2.3.1.1.2.2.	Mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógus kiegészítő támogatása	864 000	2 916 900	3 241 000	3 565 000	3 565 000	13 000	3 578 000
15	1.2.4.1.1.	Nemzetiségi pótlék (napi nyolc órát elérő nyitva tartás) - nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus	2 868 000	3 476 000	3 476 000	3 824 000	3 824 000	589 700	4 413 700
16	1.2.5.1.1.	Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítő-kiegészítő átlagbéralapú támogatása	126 432 000	127 485 600	125 905 200	128 041 000	128 041 000		128 041 000
17	1.2.5.1.2	Pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítő-kiegészítő átlagbéralapú támogatása	8 372 000	17 249 900	14 331 800	11 460 000	11 460 000	40 000	11 500 000
18	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)		546 520 986	596 103 534	582 350 434	597 966 596	597 966 596	-10 254 414	587 712 182
19	1.3.2.3.1	Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	8 146 560	8 497 920	8 055 320	8 883 000	8 883 000		8 883 000
20	1.3.2.4.2	Személyi gondozás - önálló feladatellátás	3 615 000	4 536 700	4 536 700	5 001 500	5 001 500		5 001 500
21	1.3.2.6.1	Időskorúak nappali	9 795 240	10 432 800	10 432 800	11 320 400	11 320 400		11 320 400

		intézményi ellátása - önálló feladatellátás							
22	1.3.3.1.1.	Bölcsőde - Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	25 566 000	41 188 000	51 485 000	56 560 000	56 560 000	200 000	56 760 000
23	1.3.3.1.2	Bölcsőde - Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	87 526 400	90 257 400	80 718 000	69 157 800	69 157 800	12 807 000	81 964 800
24	1.3.3.2	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	26 115 200	20 789 145	23 876 950	20 435 803	20 435 803		20 435 803
25	1.4.1.1	Intézményi gyermekéktetés - bértámogatás	99 369 000	110 303 640	124 940 160	120 164 000	120 164 000		120 164 000
26	1.4.1.2	Intézményi gyermekéktetés - üzemeltetési támogatás	70 393 118	75 927 396	38 661 963	47 604 366	47 604 366		47 604 366
27	Települési, önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktetési feladatainak támogatása (B113)		330 526 518	361 933 001	342 706 893	339 126 869	339 126 869	13 007 000	352 133 869
28	1.5.2	Települési önkormányzat egyes kulturális feladatainak támogatása	27 031 795	27 082 694	27 082 694	27 204 409	27 204 409		27 204 409
29	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)		27 031 795	27 082 694	27 082 694	27 204 409	27 204 409		27 204 409
30	2.1.1.	Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása	15 192 749	0	0	0	0		0
31	2.1.1	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	0	2 316 591	7 969 942	4 671 482	4 671 482	2 488 385	7 159 867
32	2.1.6.30.	A költségvetési évet megelőző év elszámolása alapján a helyi önkormányzatok részéről a költségvetési évben keletkező pótligény összege			54 020	0	0		0

33	2.4.	Kulturális területen biztosítandó 20%-os bérfejlesztés kompenzációja	0	0	17 903 054	0	0		0
34	Budakalász Város Önkormányzatának működési támogatása összesen		1 209 740 207	1 278 597 075	1 295 440 387	1 344 153 566	1 344 153 566	5 240 971	1 349 394 537
35	2.3.2.	Szociális ágazati pótlék			13 220 248	0	4 629 539	4 678 006	9 307 545
36	2.3.2.	Kiegészítő bölcsődei pótlék							0
37	2.3.2.	Kiegészítő szociális pótlék				0	1 065 372	2 156 383	3 221 755
38	2.4.	Kulturális ágazatot érintő béremelés támogatása				0	36 680 938		36 680 938
39		Pedagógusok egyszeri kiegészítő támogatása				0	6 646 920		6 646 920
40	Budakalász Város Önkormányzatának egyéb működési célú támogatása összesen		0	0	13 220 248	0	49 022 769	6 834 389	55 857 158
41	Budakalász Város Önkormányzatának működési és egyéb működési célú támogatása összesen		1 209 740 207	1 278 597 075	1 308 660 635	1 344 153 566	1 393 176 335	12 075 360	1 405 251 695
42	62.4.	Önkormányzat szolidaritási hozzájárulás	-214 949 903	-271 248 225	-271 248 225	-308 900 106	-308 900 106		-308 900 106
43	Budakalász Város Önkormányzatának nettó állami támogatása mindösszesen		994 790 304	1 007 348 850	1 037 412 410	1 035 253 460	1 084 276 229	12 075 360	1 096 351 589

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Budakalász Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II.27.) sz. Ök. rendelet II. sz. módosításáról (2026. szeptember 24.)

Elvégeztük Budakalász Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2026. szeptember 24-i ülésére beterjesztett, az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 3/2026. (II.27.) sz. Ök. rendelet II. számú módosításának felülvizsgálatát.

A költségvetési rendeletmódosítás előterjesztése a polgármester, a módosítás elfogadása a Képviselő-testület feladata. A mi feladatunk a rendeletmódosítás véleményezése.

A rendeletmódosítás felülvizsgálatát az önkormányzatokra vonatkozó törvények, jogszabályok és a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok alapján hajtottuk végre.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a előírja, hogy:

(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

(3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

(4) A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (5) bekezdése szerint:

A költségvetési rendelet 34. § (4) bekezdése szerinti módosítása részletesen bemutatja a tárgyévet megelőző év rendelkezésre álló tényadatának feltüntetésével azonos szerkezetben, átlátható módon és észszerű részletezettséggel a tárgyévi előirányzat-módosítások, előirányzat-átcsoportosítások összegszerű változásait, valamint annak – szükségességének oka szerinti – indokait és tervezett hatását is.

A költségvetési rendeletmódosítás véleményezése során meg kell győződnünk arról, hogy a rendeletmódosítás nem tartalmaz-e a törvényekkel, jogszabályokkal ellentétes rendelkezéseket és a bevételi, kiadási előirányzatok biztosítják-e a költségvetés egyensúlyát. A felülvizsgálat magába foglalja a módosítások előirányzatait megalapozó számítások vizsgálatát.

Meggyőződésünk, hogy munkánk megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói véleményünk kialakításához, a Képviselő-testület döntésének megalapozásához.

A 2026. évi költségvetés II. számú módosítását

- a központi költségvetésből származó állami normatívák változásai,
- az egyéb működési célú támogatások,
- az egyéb többletbevételek előirányzatosisítása,
- a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítások

indokolják.

Az előirányzat módosítások következtében a költségvetés bevételi és kiadási előirányzata 219.711.487 Ft-tal nő az alábbiak szerint:

A bevételi főösszeget érintő módosítások:

	Ft-ban
Önkormányzatok működési támogatásai	+12 075 360
Működési célú támogatások Áht-n belülről	-3 527 725
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	+209 598 000
Közhatalmi bevételek	0
Működési bevételek	+1 565 852
Felhalmozási bevételek	0
Összesen	+219 711 487

A kiadási főösszeget érintő módosítások:

	Ft-ban
Személyi juttatások	+6 213 859
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	+1 402 139
Dologi kiadások	+11 027 985
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
Egyéb működési célú kiadások	+3 731 857
Tartalékok	-17 165 858
Beruházások	+215 310 495
Felújítások	-808 990
Összesen	+219 711 487

A rendeletmódosítás után Budakalász Város Önkormányzata 2026. évi költségvetésében

- a bevételi és kiadási főösszeg:	5 537 331 991	Ft
- a költségvetési bevétel összege:	5 056 628 159	Ft
- a költségvetési kiadás összege:	5 487 621 904	Ft
- a költségvetés egyenlege:	-430 993 745	Ft
- a finanszírozási kiadások összege:	49 710 087	Ft
- a finanszírozási bevételek összege	480 703 832	Ft

Véleményünk szerint Budakalász Város Önkormányzata 2026. évi költségvetési rendeletének II. számú módosítása a jogszabályi előírásokkal összhangban van, nem jutott tudomásunkra / nem merült fel olyan információ, amely a bevételi és a kiadási előirányzat módosítás megalapozottságát érintené. A rendeletmódosítás tervezete rendeletalkotásra alkalmas.

Kaposvár, 2026. szeptember 15.


Szita László
ügyvezető

Szita és Társai Könyvvizsgáló, Tanácsadó és Szolgáltató Kft.
7400 Kaposvár, Kereszt u. 1.

MKVK nyilvántartási szám: 001619

Költségvetési minősítés száma: KM00241


Szita László

kamárjai tag könyvvizsgáló

MKVK tagsági szám: 006223

Költségvetési minősítés száma: KM 001489

SZITA ÉS TÁRSAI
Könyvvizsgáló, Tanácsadó és
Szolgáltató KFT.

7400 Kaposvár, Kereszt u. 1.

Adószám: 13167297-2-14

Bank: 10010002-00000012-82070002

**BUDAKALÁSZ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
(INTÉZMÉNYEKKEL EGYÜTT)**

BEVÉTEL

Jogcím	Megjegyzés	Összeg
B11 - Önkormányzatok működési támogatásai		12 075 360
Önkormányzat		12 075 360
B16 - Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		-3 527 725
Önkormányzat		-3 527 725
B25 - Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		209 598 000
Közlekedésbiztonsági fejlesztés támogatása		209 598 000
B4- Működési bevételek		1 565 852
B402 - Szolgáltatások ellenértéke (KKMHHK)		984 252
B406 - Kiszámlázott általános forgalmi adó (KKMHHK)		265 748
B410 - Biztosító által fizetett kártérítés (Nyitnikék Óvoda)		112 384
B411 - Egyéb működési bevételek (Bölcsőde)		157 776
B411 - Egyéb működési bevételek (Nyitnikék Óvoda)		45 692
Bevételek mindösszesen		219 711 487

KIADÁS

Jogcím	Megjegyzés	Bruttó
K1 - Személyi juttatás		6 213 859
Önkormányzat		2 475 938
Nyitnikék Óvoda		623 766
Bölcsőde		1 389 625
KKMHHK		1 724 530
K2 - Járulék		1 402 139
Önkormányzat		321 872
Nyitnikék Óvoda		168 590
Bölcsőde		298 151
KKMHHK		613 526
K3 - Dologi kiadások		11 027 985
Önkormányzat		11 364 058
Polgármesteri Hivatal		7 480
Nyitnikék Óvoda		182 234
Bölcsőde		-587 731
KKMHHK		61 944
K5 - Egyéb működési célú kiadások		3 731 857
Önkormányzat		3 731 857
K513 - Tartalékok		-17 165 858
Önkormányzat		-17 165 858
K6 - Beruházás		215 310 495
Önkormányzat		214 591 304
Polgármesteri Hivatal		321 310
Nyitnikék Óvoda		-69 850
Bölcsőde		337 731
KKMHHK		130 000
K7 - Felújítások		-808 990
Önkormányzat		-808 990
Idősek Klubja		0
Kiadások mindösszesen		219 711 487

BUDAKALÁSZ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

BEVÉTEL

Jogcím	Megjegyzés	Összeg
B11 - Önkormányzatok működési támogatásai		12 075 360
B111 - Polgármesteri illetmény		2 488 385
B112 - májusi felmérés alapján		-11 636 514
B112 - Tanárbéremelés kiegészítő támogatás		50
B112 - köznevelési feladatok támogatása		1 382 100
B1131 - szociális ágazati pótlék (május-augusztus)	R/2026.09.24.	4 678 006
B1131 - kiegészítő szociális pótlék		2 156 383
B1131 - májusi felmérés alapján		12 807 000
B1131 - felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértámogatása		200 000
B1131 - Tanárbéremelés kiegészítő támogatás		-50
B16 - Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		-3 527 725
Otthontámogatás	R/2026.09.24.	3 306 664
Szociális ágazati pótlék (május-augusztus)		-4 678 006
kiegészítő szociális pótlék		-2 156 383
B25 - Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		209 598 000
Közlekedésbiztonsági fejlesztés támogatása	66/2026	209 598 000
Bevételek mindösszesen		218 145 635

KIADÁS

Jogcím	Megjegyzés	Bruttó
K1 - Személyi juttatás		2 475 938
<i>K1101 - Törvény szerinti illetmény, munkabér</i>		<i>-919 497</i>
Betegszabadság miatti átcsoportosítás	48/2026	-919 497
<i>K1102 - Normatív jutalom</i>		<i>234 500</i>
Átcsoportosítás	65/2026	234 500
<i>K1104 - Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat</i>		<i>-1 078 261</i>
Átcsoportosítás	65/2026	-234 500
Szabadidő megváltás	48/2026	-843 761
<i>K1113 - Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai</i>		<i>2 439 258</i>
Betegszabadság, megbízási díj, szabadidő megváltás	48/2026	2 439 258
<i>K121 - Választott tisztségviselők juttatása</i>		<i>2 189 610</i>
Alpolgármester tiszteletdíja, juttatása	61/2026	2 189 610
<i>K122 - Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások</i>		<i>-389 672</i>
Síkosságmentesítés megbízási díj	48/2026	-676 000
Egészségház takarítás	57/2026	286 328
K2 - Járulék		321 872
Egészségház takarítás	57/2026	37 223
Alpolgármester tiszteletdíja, juttatása	61/2026	284 649
K3 - Dologi kiadások		11 364 058
<i>K312 - Üzemeltetési anyagok beszerzése</i>		<i>0</i>
Konyhák - irodaszer, nyomtatvány beszerzés	54/2026	-27 559
Nyomtatópatron, nyomtató alkatrészek beszerzése	54/2026	27 559
<i>K321 - Informatikai szolgáltatások igénybevétele</i>		<i>-5 890</i>
IT licens	63/2026	-5 890
<i>K331 - Közütemi díjak</i>		<i>1 417 323</i>
Víz- és csatornaszolgáltatási díjak	64/2026	1 417 323
<i>K333 - Bérleti és lízingdíj</i>		<i>30 000</i>
Mobil kerítés bérlet - Pumpapálya	55/2026	30 000
<i>K334 - Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások</i>		<i>-8 445 792</i>
Lakások karbantartása - keretösszeg	60/2026	-509 212
Nyitnikék Óvoda - Szalonka utca - központi udvar térköves burkolat helyreállítása	40/2026	320 000
Pumpapálya mögötti betonút bontása, törmelék elszállítása	45/2026	1 038 120

Lenfonó állagmegóvása és karbantartása	47/2026	-180 000
Lenfonó állagmegóvása és karbantartása	50/2026	-3 900 000
Lenfonó állagmegóvása és karbantartása	52/2026	-4 960 000
Egyéb helyiségek karbantartása	53/2026	-254 700
K336 - Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		8 860 000
Lenfonó használatában álló ingatlan geodéziai térképezési és közmű felmérés elkészítése	50/2026	3 900 000
Lenfonó nagy ipari csarnokának állagmegóvásához, felújításához, hasznosításához szükséges műszaki előkészítési munkák előkészítése	52/2026	4 960 000
Földmérő munkadíja	59/2026	-120 000
Lenfonó épület 3/A,B bontási engedélyhez kapcsolódóan az árazatlan költségvetés elkészítése	59/2026	120 000
K337 - Egyéb szolgáltatások		1 432 973
Ciklámen utca 43. MT hálózat átépítése	38/2026	1 227 973
Lenfonó 3. csarnokrész 3.a, 3.b, 3.e jelzésű toldalék épület bontásának megkezdéséhez vízbekötés megszüntetése	47/2026	180 000
Mobil kerítés szállítási díj - Pumpapálya	55/2026	25 000
K351 - Működési célú előzetesen felszámított áfa		887 925
Lakások karbantartása áfa	60/2026	-137 487
Ciklámen utca 43. MT hálózat átépítése	38/2026	331 552
Nyitnikék Óvoda - Szalonka utca - központi udvar térköves burkolat helyreállítása	40/2026	86 400
Pumpapálya mögötti betonút bontása, törmelék elszállítása	45/2026	280 292
Egyéb helyiségek karbantartása	53/2026	-68 769
Mobil kerítés szállítási és bérleti költségek áfája - Pumpapálya	55/2026	14 850
Víz- és csatornaszolgáltatási díjak	64/2026	382 677
IT licens	63/2026	-1 590
K355- Egyéb dologi kiadások		7 187 519
2025. évi beszámoló pénzügyi rendezése	56/2026	7 187 519
K5 - Egyéb működési célú kiadások		3 731 857
K512 - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		400 000
Szentistvántelevi Iskoláért Alapítvány támogatása	37/2026	100 000
Alpenrose Táncgyűttes támogatása	46/2026	100 000
Budakalászi Kúrus Egyesület támogatása	58/2026	200 000
K5021 - A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások		3 331 857
2025. évi elszámolás pénzügyi rendezése	36/2026	10 519 376
2025. évi elszámolás pénzügyi rendezése	56/2026	-7 187 519
K513 - Tartalékok		-17 165 858
K513- Polgármesteri keret		-400 000
Szentistvántelevi Iskoláért Alapítvány támogatása	37/2026	-100 000
Alpenrose Táncgyűttes támogatása	46/2026	-100 000
Budakalászi Kúrus Egyesület támogatása	58/2026	-200 000
K513 - Általános tartalék		-16 765 858
Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	36/2026	-10 519 376
Ciklámen utca 43. MT hálózat átépítése	38/2026	-1 559 525
Térfigyelő kamera bővítése - Pumpapálya	39/2026	-694 810
Térfigyelő kamera bővítése - Községi tér (PERON)	41/2026	-713 860
Pumpapálya területén lévő kandeláberek és oszlopok burkolatának elkészítése 6/1/61	42/2026	-762 000
Polgármesteri Hivatal B épület - beltéri és kültéri klímaegység beszerzése 6/1/62	43/2026	-1 208 507
Pumpapálya világítás kiépítéshez lámpatestek 6/1/63	44/2026	-309 695
Pumpapálya mögötti betonút bontása, törmelék elszállítása	45/2026	-1 318 412
Pumpapálya mobil kerítés	55/2026	-322 834
Egészségház takarítás	57/2026	-323 551
Víz- és csatornaszolgáltatási díj	64/2026	-1 800 000
Választott tisztségviselők juttatása	61/2026	-2 474 259
Állami támogatások	R/2026.09.24.	5 240 971
K6 - Beruházás		214 591 304
K62 - Ingatlanok beszerzése, létesítése		165 609 495
Faluház Rendezvényter - 5 pólusú csatlakozó kiépítése 6/1/64	49/2026	317 000
Budakalász 1236/17 hrsz. (Peron) épület riasztó rendszer kiépítése és internet alapú távoli hozzáférés kialakítása 6 /1/65	53/2026	254 700
Közlekedésbiztonsági fejlesztések 6/1/68	66/2026	165 037 795
K63 - Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		-253 000
IT fejlesztés 6 /1/47	62/2026	-253 000
K64 - Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		3 750 521
Térfigyelő kamera bővítése - Pumpapálya 6/1/59	39/2026	547 094

Térfigyelő kamera bővítése - Községi tér (Peron) 6/1/60	41/2026	562 094
Pumpapálya területén lévő kandeláberek és oszlopok burkolatának elkészítése 6/1/61	42/2026	600 000
Polgármesteri Hivatal B épület - beltéri és kültéri klímaegység beszerzése 6/1/62	43/2026	951 580
Pumpapálya világítás kiépítéshez lámpatestek 6/1/63	44/2026	243 854
Arany János utca 3. - klímaberendezés cseréje 6/1/67	60/2026	646 699
Mobil kerítés beszerzése - Pumpapálya 6/1/66	55/2026	199 200
K67 - Beruházási célú előzetesen felszámított áfa		45 484 288
Térfigyelő kamera bővítése - Pumpapálya 6/1/59	39/2026	147 716
Térfigyelő kamera bővítése - Községi tér (Peron) 6/1/60	41/2026	151 766
Pumpapálya területén lévő kandeláberek és oszlopok burkolatának elkészítése 6/1/61	42/2026	162 000
Polgármesteri Hivatal B épület - beltéri és kültéri klímaegység beszerzése 6/1/62	43/2026	256 927
Pumpapálya világítás kiépítéshez lámpatestek 6/1/63	44/2026	65 841
Faluház Rendezvényter - 5 pólusú csatlakozó kiépítése 6/1/64	49/2026	85 590
Budakalász 1236/17 hrsz. (Peron) épület riasztó rendszer kiépítése és internet alapú távoli hozzáférés kialakítása 6 /1/65	53/2026	68 769
Mobil kerítés beszerzése - Pumpapálya 6/1/66	55/2026	53 784
IT fejlesztés 6/1/47	62/2026	-68 310
Közlekedésbiztonsági fejlesztések 6/1/68	66/2026	44 560 205
K7 - Felújítások		-808 990
K71 - Ingatlanok felújítása		-637 000
Önkormányzati fenntartású intézmények felújítási költségei 7/1/1	51/2026	-680 000
Szentistvántelegi HÉV állomás épületének belső átalakítása 7/1/4	51/2026	680 000
Önkormányzati fenntartású intézmények felújítási költségei 7/1/1	40/2026	-320 000
Önkormányzati fenntartású intézmények felújítási költségei 7/1/1	49/2026	-317 000
K74 - Felújítási célú előzetesen felszámított áfa		-171 990
Önkormányzati fenntartású intézmények felújítási költségei 7/1/1	51/2026	-183 600
Szentistvántelegi HÉV állomás épületének belső átalakítása 7/1/4	51/2026	183 600
Önkormányzati fenntartású intézmények felújítási költségei 7/1/1	40/2026	-86 400
Önkormányzati fenntartású intézmények felújítási költségei 7/1/1	49/2026	-85 590
K915 - Központi, irányító szervi támogatások folyósítása		3 635 454
Budakalászi Polgármesteri Hivatal		328 790
IT fejlesztés	62/2026	321 310
IT licens	63/2026	7 480
Budakalászi Nyitnikék Óvoda		746 664
Otthonátogatás	R/2026.09.24.	746 664
Budakalászi Bölcsőde		1 280 000
Otthonátogatás	R/2026.09.24.	1 280 000
Kós Károly Művelődési Ház és Könyvtár		1 280 000
Otthonátogatás	R/2026.09.24.	1 280 000
Kiadások mindösszesen		218 145 635

BUDAKALÁSZI POLGÁRMESTERI HIVATAL

BEVÉTEL

Jogcím	Megjegyzés	Összeg
B816 - Központi, irányító szervi támogatás		328 790
IT fejlesztés	6/2026	321 310
IT licens	7/2026	7 480
Bevételek mindösszesen		328 790

KIADÁS

Jogcím	Megjegyzés	Bruttó
K1 - Személyi juttatás		0
<i>K1102 - Normatív jutalom</i>		<i>-410 000</i>
Országgyűlési választás	5/2026	-410 000
<i>K1103 - Céljuttatások, projektprémium</i>		<i>5 838 000</i>
Országgyűlési választás	5/2026	5 838 000
<i>K1113 - Foglalkoztatottak egyéb juttatásai</i>		<i>-5 428 000</i>
Országgyűlési választás	5/2026	-5 428 000
K3 - Dologi kiadások		7 480
<i>K321 - Informatikai szolgáltatások igénybevétele</i>		<i>5 890</i>
IT licens	7/2026	5 890
<i>K351 - Működési célú előzetesen felszámított áfa</i>		<i>-82 410</i>
Átcsoportosítás	4/2026	-81 000
IT licens	7/2026	1 590
Átcsoportosítás	9/2026	-3 000
<i>K352 - Fizetendő áfa</i>		<i>84 000</i>
Fizetendő áfa	4/2026	81 000
Fizetendő áfa	9/2026	3 000
K6 - Beruházás		321 310
<i>K63 - Informatikai eszközök beszerzése</i>		<i>453 709</i>
IT fejlesztés	6/2026	253 000
IT fejlesztés	8/2026	200 709
<i>K64 - Tárgyi eszközök beszerzése</i>		<i>-200 709</i>
IT fejlesztés	8/2026	-200 709
<i>K67 - Beruházási célú előzetesen felszámított áfa</i>		<i>68 310</i>
IT fejlesztés	6/2026	68 310
Kiadások mindösszesen		328 790

BUDAKALÁSZI NYITNIKÉK ÓVODA

BEVÉTEL

Jogcím	Megjegyzés	Összeg
B410 - Biztosító által fizetett kártérítés		112 384
Vezetékes vízkár	R/2026.09.24.	112 384
B411 - Egyéb működési bevételek		45 692
Országgyűlési választáson résztvett Szavazatszámoló Bizottsági tag távolléti díja	R/2026.09.24.	45 692
B816 - Központi, irányító szervi támogatás		746 664
Otthontámogatás	R/2026.09.24.	746 664
Bevételek mindösszesen		904 740

KIADÁS

Jogcím	Megjegyzés	Bruttó
K1 - Személyi juttatás		623 766
<i>K1101 - Törvény szerinti illetmények, munkabérek</i>		<i>40 435</i>
Országgyűlési választáson résztvett Szavazatszámoló Bizottsági tag távolléti díja	R/2026.09.24.	40 435
<i>K1107 - Béren kívüli juttatások</i>		<i>583 331</i>
Otthontámogatás	R/2026.09.24.	583 331
K2 - Járulék		168 590
Országgyűlési választáson résztvett Szavazatszámoló Bizottsági tag távolléti díj járuléka	R/2026.09.24.	5 257
Otthontámogatás járuléka	R/2026.09.24.	163 333

K3 - Dologi kiadások		182 234
<i>K321 - Informatikai szolgáltatások igénybevétele</i>		<i>10 000</i>
Internetdíj	7/2026	10 000
<i>K336 - Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások</i>		<i>102 384</i>
Internetdíj	7/2026	-10 000
Internetdíj	R/2026.09.24.	112 384
<i>K337 - Egyéb szolgáltatások</i>		<i>55 000</i>
Játszótéri játékok telepítése	6/2026	55 000
<i>K351 - Működési célú előzetesen felszámított áfa</i>		<i>14 850</i>
Játszótéri játékok telepítésének áfája	6/2026	14 850
K6 - Beruházások		-69 850
<i>K62 - Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>		<i>260 000</i>
Játszótéri játékok beszerzése	6/2026	260 000
<i>K64 - Tárgyi eszközök beszerzése, létesítése</i>		<i>-315 000</i>
Játszótéri játékok beszerzése	6/2026	-315 000
<i>K67 - Beruházási célú előzetesen felszámított áfa</i>		<i>-14 850</i>
Játszótéri játékok beszerzésének áfája	6/2026	-14 850
Kiadások mindösszesen		904 740

BUDAKALÁSZI BÖLCSŐDE

BEVÉTEL

Jogcím	Megjegyzés	Összeg
B4 - Működési bevételek		157 776 Ft
Országgyűlési választáson résztvevő Szavazatszámoló Bizottsági tag távolléti díja	R/2026.09.24.	157 776 Ft
B816 - Központi, irányító szervi támogatás		1 280 000
Otthonátogatás	R/2026.09.24.	1 280 000
Bevételek mindösszesen		1 437 776 Ft

KIADÁS

Jogcím	Megjegyzés	Bruttó
Személyi juttatás		1 389 625 Ft
<i>K1101 - Törvény szerinti illetmény, munkabér</i>		<i>-84 003 Ft</i>
Betegszabadság, táppénz	8/2026	-223 628 Ft
Országgyűlési választáson résztvevő Szavazatszámoló Bizottsági tag távolléti díja	R/2026.09.24.	139 625 Ft
<i>K1107 - Béren kívüli juttatások</i>		<i>1 000 000 Ft</i>
Otthonátogatás	R/2026.09.24.	1 000 000 Ft
<i>K1113 - Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai</i>		<i>473 628 Ft</i>
Vezetőképzés	7/2026	250 000 Ft
Betegszabadság, táppénz	8/2026	223 628 Ft
Járlék		298 151 Ft
Országgyűlési választáson résztvevő Szavazatszámoló Bizottsági tag távolléti díj járuléka	R/2026.09.24.	18 151 Ft
Otthonátogatás járuléka	R/2026.09.24.	280 000 Ft
Dologi kiadások		-587 731 Ft
<i>K334 - Karbantartási és kisjavítási szolgáltatások</i>		<i>-265 930 Ft</i>
Beléptető rendszer kiépítése+kártya (Budai út)	6/2026	-265 930 Ft
<i>K336 - Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások</i>		<i>-250 000 Ft</i>
Vezetőképzés	7/2026	-250 000 Ft
<i>K351 - Működési célú előzetesen felszámított áfa</i>		<i>-71 801 Ft</i>
Beléptető rendszer kiépítése+kártya (Budai út)	6/2026	-71 801 Ft
Beruházások		337 731 Ft
K64 - Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése		265 930 Ft
Beléptető rendszer kiépítése+kártya (Budai út)	6/2026	265 930 Ft
<i>K67 - Beruházási célú előzetesen felszámított áfa</i>		<i>71 801 Ft</i>
Beléptető rendszer kiépítése+kártya (Budai út)	6/2026	71 801 Ft
Kiadások mindösszesen		1 437 776 Ft

KALÁSZI IDŐSEK KLUBJA

BEVÉTEL

Jogcím	Megjegyzés	Összeg
Bevételek mindösszesen		0 Ft

KIADÁS

Jogcím	Megjegyzés	Bruttó
K7 - Felújítások		0 Ft
<i>K71 - Ingatlan felújítás</i>		<i>2 730 Ft</i>
Főépület villamoshálózat felújítása	5/2026	2 730 Ft
<i>K74 - Felújítási célú előzetesen felszámított áfa</i>		<i>-2 730 Ft</i>
Főépület villamoshálózat felújítása	5/2026	-2 730 Ft
Kiadások mindösszesen		0 Ft

KÓS KÁROLY MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS KÖNYVTÁR

BEVÉTEL		
Jogcím	Megjegyzés	Összeg
B402 - Szolgáltatások ellenértéke		984 252
Vagány tábor	8/2026	984 252
B406 - Kiszámlázott általános forgalmi adó		265 748
Vagány tábor	8/2026	265 748
B816 - Központi, irányító szervei támogatás		1 280 000
Otthonátogatás	R/2026.09.24.	1 280 000
Bevételek mindösszesen		2 530 000

KIADÁS		
Jogcím	Megjegyzés	Bruttó
K1 - Személyi juttatás		1 724 530 Ft
<i>K1101 - Törvény szerinti illetmény, munkabér</i>		<i>-259 476 Ft</i>
Munkaszüneti napra járó bérpótlék	6/2026	-259 476 Ft
<i>K1107 - Béren kívüli jutatások</i>		<i>1 000 000 Ft</i>
Otthonátogatás	R/2026.09.24.	1 000 000 Ft
<i>K1110 - Egyéb költségtérítések</i>		<i>-112 500 Ft</i>
Védőszemüveg hozzájárulás	7/2026	-112 500 Ft
<i>K1113 - Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai</i>		<i>371 976 Ft</i>
Munkaszüneti napra járó bérpótlék	6/2026	259 476 Ft
Védőszemüveg hozzájárulás	7/2026	112 500 Ft
<i>K122 - Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások</i>		<i>350 297 Ft</i>
Vagány tábor megbízási díj	8/2026	350 297 Ft
<i>K123 - Egyéb külső személyi juttatások</i>		<i>374 233 Ft</i>
Vagány tábor reprezentációs kiadásai	8/2026	374 233 Ft
K2 - Járulék		613 526 Ft
Vagány tábor személyi juttatásaival kapcsolatos járulék	8/2026	333 526 Ft
Otthonátogatás járuléka	R/2026.09.24.	280 000 Ft
K3 - Dologi kiadások		61 944 Ft
<i>K312 - Üzemeltetési anyagok beszerzése</i>		<i>-28 643 Ft</i>
Vagány táborral kapcsolatos kiadások	8/2026	7 357 Ft
Ballonos víz bérleti díja	9/2026	-36 000 Ft
<i>K333 - Bérleti és lízingdíjak</i>		<i>36 000 Ft</i>
Ballonos víz bérleti díja	9/2026	36 000 Ft
<i>K336 - Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások</i>		<i>70 000 Ft</i>
Vagány táborral kapcsolatos kiadások	8/2026	70 000 Ft
<i>K337 - Egyéb szolgáltatások</i>		<i>80 000 Ft</i>
Vagány táborral kapcsolatos kiadások	8/2026	80 000 Ft
<i>K351 - Működési célú előzetesen felszámított áfa</i>		<i>-95 413 Ft</i>
Vagány táborral kapcsolatos kiadás áfája	8/2026	34 587 Ft
Beruházási célú előzetesen felszámított áfára való átcsoportosítás	4/2026, 5/2026	-130 000 Ft
K6 - Beruházások		130 000 Ft
<i>K67 - Beruházási célú előzetesen felszámított áfa</i>		<i>130 000 Ft</i>
Kiadások mindösszesen		2 530 000 Ft