

Kaskantyú Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2026. (II. 17.) önkormányzati rendelete

Kaskantyú Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2026. (II.17.) önkormányzati rendelete Kaskantyú Község Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről

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

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

1. §

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

2. §

A Képviselőtestület Kaskantyú község önkormányzata 2025. évi költségvetése

- a) bevételi fő összegét 256 279 493.-Ft-ban,
- b) kiadási fő összegét 254 779 493.- Ft-ban,
- c) működési céltartalékát 1 500 000.- Ft-ban,
- d) hiányát 0 Ft-ban állapítja meg.

3. §

A Képviselő-testület a Kaskantyúi Napköziotthonos Óvoda bevételi és kiadási fő összegét 81 223 109.- Ft-ban állapítja meg.

4. §

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

- a) bevételi fő összeg előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti részletezését a helyi önkormányzatra az 1. melléklet A) pontja, a költségvetési szervekre az 1. melléklet B) pontja,
- b) kiadási fő összeg előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti részletezését a helyi önkormányzatra a 2. melléklet A) pontja, a költségvetési szervek kiadására és engedélyezett létszámára a 2. melléklet B) pontja, a felhalmozási kiadásokat összesítve a 5. melléklet tartalmazza.

(2) A Képviselő-testület

- a) az önkormányzat (helyi önkormányzat és költségvetési szervek együttesen) költségvetési egyenlegét, továbbá a 2. § d) pontjában jóváhagyott működési és felhalmozási hiány részletezését, finanszírozását a 3. melléklet,
- b) az európai uniós és hazai forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételét a 4. melléklet,

- c) az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség számításánál figyelembe vehető bevételeket, a fennálló és tervezett kötelezettségeket a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

5. §

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

6. §

(1) A Képviselő- testület a2. § d) pontjában nem határozott meg hiányt.

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

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

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

(4) Az átmenetileg szabad pénzeszközöket a polgármester jogosult – legfeljebb 2024. december 31. napjáig lekötött – bankbetétben elhelyezni, továbbá a költségvetési éven belül elidegeníthető, tőkegarantált értékpapírt vásárolni, melyről köteles a Képviselő-testületet a legközelebbi rendes ülésén tájékoztatni.

7. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Újházi Zsolt
polgármester
igazgatási ügyintéző




Mayer Ferenc
jegyzői feladatokat ellátó

Záradék: A rendelet kihirdetve: 2026. február 18.
A kihirdetés módja: polgármesteri hivatal hirdetőtábla


Mayer Ferenc
jegyzői feladatokat ellátó
igazgatási ügyintéző



1. melléklet a 3/2026. (II.17.) önkormányzati rendelethez
KASKANTYÚ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA és INTÉZMÉNY 2026. ÉVI BEVÉTELEI

A) ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉS								(Ft-ban)		
	Feladat kiemelt előirányzat megnevezése	Működési költségvetés			Felhalmozási költségvetés			ÖSSZESEN		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
KASKANTYU KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT										
B1 MŰKÖDÉSI CELŰ TÁMOGATÁS ALLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL										
B11 ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI TÁMOGATASAI										
I.	A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA									
I.1.a	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	0						0	0	0
I.1.b	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása pm	10 992 300						10 992 300	0	0
I.1.ba	A zöldterület-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	3 234 400						3 234 400	0	0
I.1.bb	Közüvilágítás feladatainak támogatása	5 462 000						5 462 000	0	0
I.1.bc	Közütemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	439 620						439 620	0	0
I.1.bd	Közüutak fenntartásának támogatása	3 038 735						3 038 735	0	0
	Beszámítási összeg	0						0	0	0
I.1.c	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása, - beszámítás után:	6 600 000						6 600 000	0	0
I.1.d	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	410 550						410 550	0	0
V. I. 1.	Kiegészítés							0	0	0
I.6.	Polgármesteri illetmény támogatása	0						0	0	0
I.6.	A 2016. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása							0	0	0
	A településképi arculati kézikönyv elkészítésének támogatása							0	0	0
I.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen B111	30 177 605	0	0	0	0	0	30 177 605	0	0
II.	A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI ÉS GYERMEKÉTKEZETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA									
II.1.	Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása	29 796 000						29 796 000	0	0
II.2.	Óvodaműködtetési tám.-Óvoda napi nyt ideje eléri a 8 órát	4 136 976						4 136 976	0	0
	Óvodaműködtetési támogatás-üzemeltetési támogatás	3 230 000						3 230 000	0	0
	Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítő átlagbéralapú támogatása	5 567 000						5 567 000	0	0
II.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása B112	42 729 976	0	0	0	0	0	42 729 976	0	0
III.	A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA									
III.2.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	9 816 708						9 816 708	0	0
III.3db	Házi segítségnyújtás - személyi gondozás	15 004 500						15 004 500	0	0
	Falugondnoki feladat támogatása	6 965 009						6 965 009	0	0
III.5.	Intézményi gyermekétkeztetés-bértámogatása	6 512 000						6 512 000	0	0

III.5.a	A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	0						0	0	0
III.5.b	Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	6 722 495						6 722 495	0	0
III.6.	A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	64 600						64 600	0	0
								0	0	0
								0	0	0
								0	0	0
III.	A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása B1131, B1132	45 085 312	0	0	0	0	0	45 085 312	0	0
	A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA									
IV.1.d	Könyvtári és közművelődési feladatok támogatása B114	3 506 876						3 506 876	0	0

B3 KÖZHATALMI BEVÉTELEK ÖSSZESEN 093*:	47 724 165	0	0	0	0	0	47 724 165	0	0
B4 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK									
Készlet értékesítés ellenértéke	0						0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke B402	5 866 048						5 866 048	0	0
011130: Önkormányzati jogalkotás	0						0	0	0
013320 Köztemető fenntartása és működtetése	158 000						158 000	0	0
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazd. Kapcs.fel	600 000						600 000	0	0
081071: Üdülői szálláshely szolg. És étk.	400 000						400 000	0	0
082044: Könyvtári szolg.	5 000						5 000	0	0
082091:Közműv., közösségi és társi. Részv.fejlesztése	20 000						20 000	0	0
066020 Város- és községgazdálkodás (Posta)	4 683 048						4 683 048	0	0
011130Készletértékesítés B401	0						0		
Szolgáltatások ellenértéke összesen	5 866 048	0	0	0	0	0	5 866 048	0	0
Közvetített szolgáltatások ellenértéke: B401 011130	0						0	0	0

[illegible]

B8 ELOZO EV KOLTSÉGVETÉSI MARADVANYANAK		13 727 359						13 727 359	0	0
								0	0	0
	FELHALMOZASI CELU ATVETT PENZESZKOZOK ÖSSZESEN	13 727 359	0	0	0	0	0	13 727 359	0	0
	MUKODESI ES FELHALMOZASI CELU ATVETT PENZESZKOZ ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRŐL ÖSSZESEN	13 727 359	0	0	0	0	0	13 727 359	0	0
	Önként vállalt feladatok									
		0			0			0	0	0
	Államigazgatási feladatok									
		0			0			13 727 359	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	236 894 738	0	0	0	0	0	236 894 738	0	0
	B) KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK KÖLTSÉGVETÉSE									
	KASKANTYÚ NAPKÖZITOTTHONOS ÓVODA									
	Feladat kiemelt előirányzat megnevezése	Működési költségvetés			Felhalmozási költségvetés			ÖSSZESEN		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
	Kaskantyúi Napköziotthonos Óvoda									
	B4 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK									
	Készlet értékesítés ellenértéke	0						0	0	0
	Ellátási díjak ellenértéke (Gyermekétkeztetés) B405	1 577 540	0	0	0	0	0	1 577 540		
	091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	0						0	0	0
	091120 Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	0						0	0	0
	091140 Óvodai nevelés, ellátása működtetési feladatai	0						0	0	0
	096015 Gyermetétkeztetés köznevelési intézményben	0						0	0	0
	104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	0						0	0	0
								0	0	0
	Szolgáltatások ellenértéke összesen	14 977 540	0	0	0	0	0	14 977 540	0	0
	Közvetített szolgáltatások ellenértéke: B403 091140	13 400 000	0					13 400 000	0	0
	Tulajdonosi bevételek							0	0	0
	Kiszámlázott Általános forgalmi adó bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai							0	0	0
	091120 Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai							0	0	0
	091140 Óvodai nevelés, ellátása működtetési feladatai							0	0	0
	096015 Gyermetétkeztetés köznevelési intézményben							0	0	0
	104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés							0	0	0
								0		
	Kiszámlázott Általános forgalmi adó bevételek összesen B406	20 000	0	0	0	0	0	20 000	0	0
	Általános forgalmi adó visszatérítése	0						0	0	0

	Kamatbevételek B4082	4 000	0					4 000	0	0
	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0						0	0	0
	Biztosító térítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Egyéb működési bevételek B411	0						0	0	0
	091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai							0	0	0
	091120 Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai							0	0	0
	091140 Óvodai nevelés, ellátása működtetési feladatai	200 000	0					200 000	0	0
	096015 Gyermetétkeztetés köznevelési intézményben							0	0	0
	104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés							0	0	0
										0
	Kiadások visszatérítése összesen:	224 000	0	0	0	0	0	224 000	0	0
	B4 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN 094*:	15 201 540	0	0	0	0	0	15 201 540	0	0
	B5 FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK									
	B51 Immateriális javak értékesítése							0	0	0
	B52 Ingatlanok értékesítése							0	0	0
	B53 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése							0	0	0
	B54 Részesedések értékesítése							0	0	0
	B55 Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek							0	0	0
	B5 FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	B6 MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRŐL									
	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről							0	0	0
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről							0	0	0
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök							0	0	0
	B6 MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	B7 FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK									
	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről							0	0	0
	B7 FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	B8 FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK									
	B8 ELOZO EV KOLTSÉGVETESI MARADVANYANAK IGÉNYBEVÉTELE B813	4 183 215	0					4 183 215	0	0
	Intézményi támogatás önkormányzattól (B816)	61 838 354	0					61 838 354	0	0
	B8 FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	66 021 569	0	0	0	0	0	66 021 569	0	0
								0	0	0
	FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN	4 183 215	0	0	0	0	0	4 183 215	0	0
	Önként vállalt feladatok									
		0						0	0	0
	Államigazgatási feladatok									
		0						0	0	0
	Intézményi költségvetési bevétel összesen	81 223 109	0	0	0	0	0	81 223 109	0	0

KASKANTYÚ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÉS INTÉZMÉNYE 2026. ÉVI KIADÁSAI

A) ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉS

KASKANTYÚ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Kiemelt előirányzat megnevezése	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK									(Ft-ban)								
	Személyi juttatások (K1)			Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzáj. Adó (K2)			Dologi kiadások (K3)			Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)			Egyéb működési kiadások (K5)			ÖSSZESEN		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tervezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tervezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tervezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tervezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tervezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tervezés
Kötelező feladatok																		
011130-Onkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és ált. ig. tev.	17 669 645			2 218 654			16 760 000									36 648 299	0	0
011130-Onkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és ált. ig. tev.-	3 385 500			446 865			0									3 832 365	0	0
013320- Köztemető fenntartás és működtetés	4 514 000			595 820			605 000									5 714 820	0	0
013350- Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok							8 535 000						1 500 000			10 035 000	0	0
016080-Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények							3 329 000									3 329 000	0	0
018010- Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel							0						1 000 000			1 000 000	0	0
018020- Központi költségvetési befizetések							0									0	0	0
018030- Támogatási célú finanszírozási műveletek							0						8 500 000			8 500 000	0	0
041233- Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	1 534 000			99 710			606 000									2 239 710	0	0
045140 Városi és elővárosi személyszállítás							364 000									364 000	0	0
045160- Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása							0									0	0	0
047410 Ár és belvízvédelem (csapadékvíz elvezetése és megtartása)							460 000									460 000	0	0
051050- Veszélyes hulladék begyűjtése, szállítása, átrakása							38 100									38 100	0	0
062020-Magyar Falu Program							252 300									252 300	0	0
063020- Víztermelés, -kezelés, -ellátás							55 880									55 880	0	0
064010- Közvilágítás							6 002 000									6 002 000	0	0
066010- Zöldterület kezelés	4 514 000			595 820			1 622 000									6 731 820	0	0
066020- Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	5 998 050			788 746			2 588 260						0			9 375 056	0	0
072111- Háziorvosi alapellátás	8 448 000			1 083 840			18 987 050									28 518 890	0	0
074031- Család és névvelmi egészségügyi gondozás	0			0			81 000									81 000	0	0
074032- Ifjúsági egészségügyi gondozás	0			0			81 000									81 000	0	0
081030 - Sportlétesítmények							457 200									457 200	0	0
081071 Udulódi szálláshely szolg. és étkeztetés							596 900									596 900	0	0
082044- Könyvtári szolgáltatások							40 000									40 000	0	0
082091- Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	1 710 000			222 300			2 161 800									4 094 100	0	0
084031 Civil szervezetek működési támogatása							0									0	0	0
096015- Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben							0									0	0	0
104037- Intézményen kívüli gyermekétkeztetés							0									0	0	0
104051- Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások							0									0	0	0
107052 - Házi segítségnyújtás	15 682 260			2 065 695			25 400									17 773 355	0	0
107055 - Falu- és Tanvagondnok	5 374 770			707 720			2 066 000									8 148 490	0	0
107060 - Egyéb szoc. pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások: Települési támogatás (Lakhatási támogatás, Beiskolázási segély, Karácsonyi támogatás, Kisgyermekek karácsonyi támogatása, első lakáshoz jutók támogatása, köztemetés										4 300 000			500 000			4 800 000	0	0
107060 - Egyéb szoc. pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások: Egyéb az Önkormányzat rendeletében megállapított juttatás szociális tűzifa kifizetés							0									0	0	0
107060 - Egyéb szoc. pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások: Köztemetés																0	0	0
Kötelező feladatok összesen																		
Önként vállalt feladatok	68 830 225	0	0	8 825 170	0	0	65 713 890	0	0	4 300 000	0	0	11 500 000	0	0	159 169 285	0	0
Önként vállalt feladatok összesen																		
Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Állami feladatok összesen																		
Önkormányzati működési költségvetési kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Önkormányzati működési költségvetési kiadások összesen																		
	Személyi juttatások (K1)			Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzáj. Adó (K2)			Dologi kiadások (K3)			Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)			Egyéb működési kiadások (K5)			ÖSSZESEN		
	68 830 225	0	0	8 825 170	0	0	65 713 890	0	0	4 300 000	0	0	11 500 000	0	0	159 169 285	0	0

Beruházások (K6)

Kiemelt előirányzat megnevezése	BERUHÁZÁSOK (K6)				FELJÚTÁSOK (K7)				Egyéb felhalmozási kiadások (K8)				ÖSSZESEN		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Elmaradt	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Elmaradt	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Elmaradt	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Kötelező feladatok															
011130-Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és áll. ig. tev.	7 165 362												7 165 362	0	0
047410 Ár és belvízvédelem (csapadékvíz elvezetése és megtartása)	0												0	0	0
013350- Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok- MFP Óvoda felújítás	150 000												150 000	0	0
013350- Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	0												0	0	0
063020- Víztermelés, -kezelés, -ellátás	0												0	0	0
066010- Zöldterület kezelés	0												0	0	0
072111- Háziorvosi alapellátás	0												0	0	0
081071 Üdülési szálláshely szolg. és étkeztetés	0												0	0	0
082091-Művelődési ház belső berendezése	4 450 000												4 450 000	0	0
082091-Művelődési ház felújítása	0												0	0	0
066020- Város és községgazdálkodás	0				0								0	0	0
107052-Házi segítségnyújtás	0												0	0	0
Kötelező feladatok összesen															
	11 765 362	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11 765 362	0	0
Önként vállalt feladatok															
													0	0	0
													0	0	0
Önként vállalt feladatok összesen															
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Állami (államigazgatási) feladatok															
													0	0	0
													0	0	0
Állami feladatok összesen															
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Önkormányzati felhalmozási kiadások összesen															
	Beruházások (K6)				Felújítások (K7)				Egyéb felhalmozási kiadások (K8)				ÖSSZESEN		
	11 765 362	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11 765 362	0	0

ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
	170 934 647	0	0
Egyéb működési célú kiadások (K5):Tartalékok			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
047410 Csapadékvíz elvezetése és megtartása Kaskantyún			
011130 Önk. Ig.			
Költségvetési kiadások összesen K1-K6-ig	225 394 738	0	0
Finanszírozási kiadások (K9):			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Központi vagy fejezeti kezelésű egyéb felhalm. tám.			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9112)			
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	4 121 737		
Központi, irányítói szervi támogatás folyósítása (K915)	61 838 354		
			0
K9 Finanszírozási kiadások összesen:	65 960 091	0	0
ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI ÖSSZESEN			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI MINDÖSSZESEN:	236 894 738	0	0
ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁM			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Önkormányzat dolgozói	10		
Közfoglalkoztatottak	3		
Létszám összesen	13		0

B) KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK KÖLTSÉGVETÉSE

KASKANTYÚI NAPPÖZSIOTTHONOS ÓVODA

	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK																	
	Személyi juttatások (K1)			Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzáj. Adó (K2)			Dologi kiadások (K3)			Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)			Egyéb működési kiadások (K5)			ÖSSZESEN		
Kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Kötelező feladatok																		
Óvodai nevelés, ellátás 091110	36 904 054	0		4 808 611	0		15 000	0								41 727 665	0	0
Óvodai nevelés, ellátás 091110 Jubileumi jutalom	958 320	0														958 320		
Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai 091120	260 000	0		31 200	0											291 200	0	0
Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai 091140							17 393 183	0								17 393 183	0	0
Óvodai étkeztetés 096015							14 242 440	0								20 781 258	0	0
Szünidei étkeztetés 104037	5 778 600	0		760 218	0		71 483	0								71 483	0	0
Kötelező feladatok összesen	43 900 974	0	0	5 600 029	0	0	31 722 106	0	0	0	0	0	0	0	0	81 223 109	0	0
Önként vállalt feladatok																		
Önként vállalt feladatok összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Állami (államigazgatási) feladatok																		
Állami feladatok összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Intézményi működési költségvetési kiadások összesen																		
	Személyi juttatások (K1)			Munkaadót terhelő járulékok és			Dologi kiadások (K3)			Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)			Egyéb működési			ÖSSZESEN		
	43 900 974	0	0	5 600 029	0	0	31 722 106	0	0	0	0	0	0	0	0	81 223 109	0	0

FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK															
	Beruházások (K6)				Felújítások (K7)				Egyéb felhalmozási kiadások (K8)				ÖSSZESEN		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Kiemelt előirányzat megnevezése															
Kötelező feladatok															
Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	0	0											0	0	0
Kötelező feladatok összesen	0	0							0	0	0		0	0	0
Önként vállalt feladatok															
													0	0	0
Önként vállalt feladatok összesen													0	0	0
Állami (államigazgatási) feladatok															
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Állami feladatok összesen													0	0	0
													0	0	0
Intézményi felhalmozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K9 Finanszírozási kiadások összesen:															
INTÉZMÉNYI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN															
	Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		Teljesítés										
	81 223 109		0		0										
ENGEDÉLYEZETT LETSZÁM															
	Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		Teljesítés										
Óvodai nevelés, ellátás	4		5												

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

KASKANTYÚ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEGE A HIÁNY FINANSZÍROZÁSA				
(Ft-ban)				
Megnevezés	Működési Költségvetés		Felhalmozási költségvetés	
	Bevétel	Kiadás	Bevétel	Kiadás
Önkormányzati költségvetés				
Önkormányzati feladatok				
Eredeti előirányzat	218 208 835	192 941 139	9 080 281	-
Módosított előirányzat				
Teljesítés				
Működési céltartalék				
Eredeti előirányzat		1 500 000		
Módosított előirányzat				
Teljesítés				
Eredeti előirányzat összesen	218 208 835	194 441 139	9 080 281	-
Módosított előirányzat összesen	-	-	-	-
Teljesítés összesen	-	-	-	-
Költségvetési szervek költségvetése				
Eredeti előirányzat	15 201 540	61 838 354		-
Módosított előirányzat				
Teljesítés				
KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG				
Működési költségvetés egyenlege (eredeti előirányzat)	-	22 869 118		
Működési költségvetés egyenlege (módosított előirányzat)		-		
Felhalmozási költségvetés egyenlege (eredeti előirányzat)			9 080 281	
Felhalmozási költségvetés egyenlege (módosított előirányzat)			-	
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK				
A hiány belső finanszírozása	Működési		Felhalmozási	
Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése és visszavonása-hitelviszonyt megtestesítő értékpapír beváltás				
Eredeti előirányzat				
Módosított előirányzat	-		-	
Teljesítés				
Költségvetési maradvány igénybevétele				
Eredeti előirányzat			17 910 574	
Módosított előirányzat				
Teljesítés				
Államháztartáson belüli megelőlegezések				
Eredeti előirányzat	-	4 121 737		
Módosított előirányzat				
Teljesítés				
A hiány külső finanszírozása	Működési		Felhalmozási	
Adósságot keletkeztető ügylet				
Eredeti előirányzat				
Módosított előirányzat				
Teljesítés				
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
Költségvetési többlet felhasználása				
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	Működési		Felhalmozási	
Eredeti előirányzat	-			
Módosított előirányzat				
Teljesítés				
	BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Eredeti előirányzat Önkormányzat mindösszesen	256 279 493		256 279 493	
Módosított előirányzat Önkormányzat mindösszesen	-		-	
Teljesítés Önkormányzat mindösszesen	-		-	

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

EURÓPAI UNIÓS ÉS HAZAI FORRÁSBÓL FINANSZÍROZOTT TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROGRAMOK, PROJEKTEK 2026.
ÉVI BEVÉTELEI

(Ft-ban)

Feladat program, projekt megnevezése	Működési költségvetés			Felhalmozási költségvetés			ÖSSZESEN		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Művelődési ház/Könyvtár Belső tárgyi eszköz beruházás	4450000			0			4 450 000	0	0
Versenyképes járások felzárkóztatása program I-II.	9796645			0			9 796 645		
				0			0	0	0
Összesen	14246645	0	0	0	0	0	14 246 645	0	0

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

2026. ÉVI BERUHÁZÁSOK FELÚJÍTÁSOK (KIADÁSOK BERUHÁZÁSONKÉNT, FELÚJÍTÁSONKÉNT)

Feladat kiemelt előirányzat megnevezése	Beruházás			Felújítás			Egyéb felhalmozási kiadások			(Ft-ban) Összesen		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Kaskantyú Községi Önkormányzat												-
Versenyképes járárok felzárkóztató program pályázaton elnyert összeg	4 549 703									-	-	-
Informatikai fejlesztés	145 800	-								145 800	-	-
Könyvtári pályázat-belső eszköz beszerzés	4 450 000									4 450 000	-	-
Egyéb eszköz beruházás	2 169 859									2 169 859	-	-
Egyéb szellemi tevékenység (főépítési munkálatok)	450 000			-						450 000	-	-
Kaskantyúi Napköziotthonos Óvoda										-	-	-
óvoda kisértékű tárgyi eszközei	-									-	-	-
										-	-	-
Összesen	11 765 362	-	-	-	-	-	-	-	-	11 765 362	-	-

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

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

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

(Ft-ban)

Bevétel megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Bevétel 50%-a (eredeti ei.)	Bevétel 50%-a (módosított ei.)
Helyi adó	46 804 165			23402082,5	0
Vagyon, vagyoni értékű jog értékesítéséből, hasznosításából származó bevétel	0			0	0
Tárgyi eszköz, immateriális jószág, részvény értékesítéséből származó bevétel				0	0
Bírság, pótlék, díjbevétel	920 000			460000	0
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés				0	0
Összesen:	47 724 165	0	0	23862082,5	0

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

(Ft-ban)

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

c) Adósságot keletkeztető kötelezettségvállalásból és kezességvállalásból fennálló kötelezettségek

(Ft-ban)

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