

**Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről**

[1] Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetési évben a jogszabályban meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatai ellátásának céljából a feladatellátáshoz szükséges bevételek, kiadások és létszámok meghatározása érdekében- figyelembe véve a hatályos jogszabályok előírásait, az önkormányzat korábbi döntéseit, az elnyert pályázatait, a különböző szerződéseket - az önkormányzati költségvetés bevételi és kiadási oldala közötti egyensúly biztosítása végett a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján költségvetési rendeletet alkot. A helyi önkormányzat az éves költségvetése alapján finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait.

[2] Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §, 34. § alapján, valamint Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 64. § (5) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Alcsútdoboz Település Önkormányzata Képviselő-testületének, Csabdi Község Önkormányzat Képviselő-testületének, Tabajd Község Önkormányzata Képviselő-testületének, Vértesacska Község Önkormányzata Képviselő-testületének, Óbarok Község Önkormányzat Képviselő-testületének és Bodmér Község Önkormányzata Képviselő-testületének egyetértésével az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testületére és szerveire, Felcsút Községi Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveire, valamint a támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre terjed ki.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetését 2025. január 1. napi hatállyal az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) 2 942 418 403 Ft költségvetési bevétellel,
- b) 2 942 418 403 Ft költségvetési kiadással,
- c) 0 Ft költségvetési egyenleggel,
- d) 0 Ft - ebből működési (hiány/többlet)
- e) 0 Ft - felhalmozási (hiány/többlet)

(2) A kiadási főösszegegen belül a kiemelt előirányzatokat az alábbi jogcímenkénti megoszlásban állapítja meg:

- a) 1 763 160 838 Ft működési költségvetés kiadásai;
 - aa) 529 055 593 Ft személyi juttatások kiadásai;
 - ab) 67 788 251 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadásai;
 - ac) 432 187 547 Ft dologi kiadások;
 - ad) 12 800 000 ellátottak pénzbeli juttatásai;
 - ae) 517 913 943 Ft egyéb működési célú kiadások;

- b) 1 162 975 710 Ft felhalmozási költségvetés kiadásai;
 - ba) 1 162 975 710 Ft beruházások;
 - bb) 0 Ft felújítások;
 - bc) 0 Ft egyéb felhalmozási kiadások;
- c) 203 415 504 Ft tartalék;
- d) 16 281 855 Ft finanszírozási kiadások;

(3) Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltak figyelembevételével a költségvetési címrendjét az 1. melléklet szerint határozza meg.

(4) Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásban a 2. melléklet alapján határozza meg.

(5) Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 3. melléklet és a 4. melléklet határozza meg.

(6) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának felhasználását rendeli el.

(7) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradvány felhasználását, valamint a saját bevételek működési kiadások finanszírozásán felüli rész felhasználását rendeli el. A felhalmozási hiány fejlesztési hitelből történő külső finanszírozásához a Kormány engedélyre szűkséges.

3. A költségvetés részletezése

3. §

(1) Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az 5. melléklet szerint határozza meg.

(2) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-ában szabályozott középtávú tervezés részeként az önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetésének tervezéséhez Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet szabályozására figyelemmel a saját bevételeit, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegéről a költségvetési pénzügyi kitekintő adatokat a rendelet 6. melléklet szerinti tartalommal határozza meg.

(3) Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a 7. melléklet szerint határozza meg.

(4) Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 8. melléklet szerint határozza meg.

(5) Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a felújítások kiadásait felújításonként a 9. melléklet szerint határozza meg.

(6) Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

(7) Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat bevételeit és kiadásait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásban a 12. melléklet szerint határozza meg.

(8) Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveinek bevételeit és kiadásait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásban a 13. melléklet szerint határozza meg.

(9) Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a kiadások között **203 415 504 Ft tartalékot** állapít meg. A tartalékot a Képviselő-testület engedélyével lehet felhasználni, átcsoportosítani.

(10) Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek tárgyévi és az előző három év mérlegét a 14. melléklet szerint határozza meg.

(11) Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseit számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint a 15. melléklet szerint határozza meg.

(12) Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat által adott közvetett támogatások tervezését a 16. melléklet szerint határozza meg.

(13) Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat előirányzat felhasználási tervét a 17. melléklet szerint határozza meg.

(14) Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat bevételi kormányzati funkciók szerinti jogcímeit a 18. melléklet szerint határozza meg.

(15) Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat kiadási kormányzati funkciók szerinti jogcímeit a 19. melléklet szerint határozza meg.

(16) Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat céljelleggel tervezett támogatásait a 20. melléklet szerint határozza meg.

(17) Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat a költségvetési évet követő három év tervezett bevételeit és kiadásait a 21. melléklet szerint határozza meg.

(18) Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek engedélyezett létszámait a 22. melléklet szerint határozza meg.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. §

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(4) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 10%-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.

(5) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.

(6) A költségvetési szerv vezetője e rendelet 11. melléklet szerinti adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgyhó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.

(7) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

(8) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

5. Az előirányzatok módosítása

5. §

(1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) Az átcsoportosításról, kötelezettség vállalásokról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2025. december 31-ig gyakorolható.

(3) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

(4) A képviselő-testület a költségvetési rendelet (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(5) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

(6) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(7) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

6. A gazdálkodás szabályai

6. §

(1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) A költségvetési szervek az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a munkamegosztási megállapodás(ok)ban foglaltaknak megfelelően rendelkeznek.

(3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(4) A Hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

7. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

7. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról külső vállalkozó útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

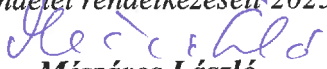
8. Záró rendelkezések

8. §

Ez a rendelet 2025. február 15-én lép hatályba.

9. §

E rendelet rendelkezéseit 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.


Mészáros László
polgármester


Dr. Sisa András
jegyző

Záradék:

Ez a rendelet a mai napon kihirdetésre került a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal székhelyének hirdetőtábláján történő kifüggesztéssel.

Kelt: Felcsút, 2025. február 14.


Dr. Sisa András
jegyző

2025. évi költségvetésének címrendje

Adatok forrásban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Cím szám	Alcím szám	Cím neve	Alcím neve	Kiadás	Bevétel	Saját bevétel	Önkormányzat i támogatás	Állami támogatás
2	1	1	Felcsúti Községi Önkormányzat		2 919 847 876	2 919 847 876	1 969 125 935	0	950 721 941
3				Személyi juttatások	98 819 573				
4				Munkaadókat terhelő járulékok	9 823 529				
5				Dologi kiadások	315 333 794				
6				Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 800 000				
7				Egyéb működési célú kiadások	517 913 943				
8				Beruházások	1 152 479 091				
9				Felújítások	0				
10				Egyéb felhalmozási kiadások	0				
11				Céltartalék	203 415 504				
12				Finanszírozási kiadások	609 262 442				
13	2		Fenntartott költségvetési szervek		615 551 114	615 551 114	22 570 527	592 980 587	0
14	1		Felcsúti Községi Önkormányzati Hivatal		311 254 766	311 254 766	8 911 839	302 342 927	0
15				Személyi juttatások	208 157 600				
16				Munkaadókat terhelő járulékok	27 525 744				
17				Dologi kiadások	69 646 803				
18				Ellátási díjak	0				
19				Egyéb működési célú kiadások	0				

	<i>A</i>	<i>B</i>	<i>C</i>	<i>D</i>	<i>E</i>	<i>F</i>	<i>G</i>	<i>H</i>	<i>I</i>
20				Felhalmozási kiadások	5 924 619				
21		2	Kastély Óvoda és Bölcsőde		304 296 348	304 296 348	13 658 688	290 637 660	0
22				Személyi juttatások	222 078 420				
23				Munkaadókat terhelő járulékok	30 438 978				
24				Dologi kiadások	47 206 950				
25				Ellátási díjak	0				
26				Egyéb működési célú kiadások	0				
27				Felhalmozási kiadások	4 572 000				

2025. évi költségvetésének összevont mérlege

Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

I	A	B	C	D	E	F
	Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	B11	Önkormányzat működési támogatásai	437 212 758	437 212 758	0	0
3	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	187 651 802	187 651 802	0	0
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	132 492 190	132 492 190	0	0
5	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	78 146 770	78 146 770	0	0
6	B1132	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	28 247 655	28 247 655	0	0
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 330 841	4 330 841	0	0
8	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	6 343 500	6 343 500	0	0
9	B116	Elszámolásból származó bevételek előirányzata	0	0	0	0
10	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	92 280 584	92 280 584	0	0
11	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0	0	0	0
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0	0	0	0
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0	0	0	0
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	92 280 584	92 280 584	0	0
16	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	421 228 599	421 228 599	0	0
17	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
18	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH bel.	0	0	0	0
19	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH bel.	0	0	0	0
20	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel.	0	0	0	0
21	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	421 228 599	421 228 599	0	0
22	B3	Közhatalmi bevételek	763 000 000	763 000 000	0	0

	A	B	C	D	E	F
23	B31	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0
24	B34	Vagyoni típusú adók	3 000 000	3 000 000	0	0
25	B351	Értékesítési és forgalmi adók	758 000 000	758 000 000	0	0
26	B352	Fogyasztási adók	0	0	0	0
27	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	1 000 000	1 000 000	0	0
28	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	1 000 000	1 000 000	0	0
29	B4	Működési bevételek	122 439 085	122 439 085	0	0
30	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
31	B402	Szolgáltatások ellenértéke	34 774 808	34 774 808	0	0
32	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	12 333 388	12 333 388	0	0
33	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
34	B405	Ellátási díjak	27 100 000	27 100 000	0	0
35	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	9 883 988	9 883 988	0	0
36	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
37	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
38	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	38 000 000	38 000 000	0	0
39	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
40	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
41	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	346 901	346 901	0	0
42	B411	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
43	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
44	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
45	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
46	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
47	B54	Részesedések értékesítése	0	0	0	0
48	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
49	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	3 223 400	3 223 400	0	0
50	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0	0	0	0
51	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0
52	B63	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz.	0	0	0	0

	A	B	C	D	E	F
53	B64	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0
54	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	3 223 400	3 223 400	0	0
55	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
56	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülől	0	0	0	0
57	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0
58	B73	Felhalmozási célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz.	0	0	0	0
59	B74	Felhalmozási célú visszatér.támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülől	0	0	0	0
60	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0	0
61	1.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 839 384 426	1 839 384 426	0	0
62	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülől	0	0	0	0
63	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
64	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
65	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
66	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
67	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
68	B8122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
69	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
70	B8124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
71	B813	Maradvány igénybevétele	203 033 977	203 033 977	0	0
72	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	203 033 977	203 033 977	0	0
73	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
74	B814	Belföldi finanszírozás bevételei	900 000 000	900 000 000	0	0
75	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata	0	0	0	0
76	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata	0	0	0	0
77	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése előirányzata	900 000 000	900 000 000	0	0
78	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
79	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0
80	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0
81	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása előirányzata	0	0	0	0
82	B824	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0

	A	B	C	D	E	F
83	B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzüzetektől előirányzata	0	0	0	0
84	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei előirányzata	0	0	0	0
85	B84	Váltóbevételek előirányzata	0	0	0	0
86	2.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 103 033 977	1 103 033 977	0	0
87	3.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2)	2 942 418 403	2 942 418 403	0	0

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	1 763 160 838	1 763 160 838	0	0
3	K1	Személyi juttatások	529 055 593	529 055 593	0	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	67 788 251	67 788 251	0	0
5	K3	Dologi kiadások	432 187 547	432 187 547	0	0
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 800 000	12 800 000	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	517 913 943	517 913 943	0	0
8	K513	Tartalékok	203 415 504	203 415 504	0	0
9	K513	- Általános tartalék	0	0	0	0
10	K513	- Céltartalék	0	0	0	0
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	1 162 975 710	1 162 975 710	0	0
12	K6	Beruházások	1 162 975 710	1 162 975 710	0	0
13	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
14	K7	Felújítások	0	0	0	0
15	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
16	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	2 926 136 548	2 926 136 548	0	0
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0
19	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
20	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
21	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0

	A	B	C	D	E	F
23	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
24	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
25	K9123	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0
26	K9124	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
27	K9125	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0
28	K9126	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	16 281 855	16 281 855	0	0
30	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata	0	0	0	0
31	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	16 281 855	16 281 855	0	0
32	K916	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése előirányzata	0	0	0	0
33	K917	Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata	0	0	0	0
34	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
35	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
36	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
37	K923	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
38	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzeti szervezetteknek	0	0	0	0
39	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0
40	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0	0	0
41	9.	Váltókiadások	0	0	0	0
42	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	16 281 855	16 281 855	0	0
43	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	2 942 418 403	2 942 418 403	0	0

2025. évi működési célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten

Adatok forintban

	A	B	C	D
1	Bevételi jogcímek	2025. évi előirányzat	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat
2	Önkormányzatok működési támogatásai	437 212 758	Személyi juttatások	529 055 593
3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	92 280 584	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	67 788 251
4	Működési bevételek	122 439 085	Dologi kiadások	432 187 547
5	Működési célú átvett pénzeszközök	3 223 400	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 800 000
6	Közhatalmi bevételek	763 000 000	Egyéb működési célú kiadások	517 913 943
7			Tartalékok	203 415 504
8	Költségvetési bevételek összesen (1+...+6)	1 418 155 827	Költségvetési kiadások összesen (1+...+6)	1 763 160 838
9	Működési célú finan.bevételek összesen	361 286 866	Működési célú finan.kiadások összesen	16 281 855
10	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (7+8)	1 779 442 693	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7+8)	1 779 442 693
11	Költségvetési hiány:	345 005 011	Költségvetési többlet:	
12	Tervezési hiány:		Tervezési többlet:	

2025. évi felhalmozási célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten

Adatok forintban

	A	B	C	D
	Bevételi jogcímek	2025. évi előirányzat	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat
1				
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	421 228 599	Beruházások	1 162 975 710
3	Felhalmozási bevételek	0	Felújítások	0
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	0	Egyéb felhalmozási kiadások	0
5	Közhatalmi bevételek	0	Tartalékok	0
6	Költségvetési bevételek összesen (1+...+4):	421 228 599	Költségvetési kiadások összesen (1+...+4):	1 162 975 710
7	Felhalmozási célú finan.bevételek összesen	741 747 111	Felhalmozási célú finan.kiadások össz.	0
8	BEVÉTEL ÖSSZESEN (5+6)	1 162 975 710	KIADÁSOK ÖSSZESEN (5+6)	1 162 975 710
9	Költségvetési hiány:	741 747 111	Költségvetési többlet:	
10	Tervezési hiány:		Tervezési többlet:	

Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek

Adatok forintban

	<i>A</i>	<i>B</i>	<i>C</i>	<i>D</i>	<i>E</i>
<i>1</i>	<i>Megnevezés</i>	<i>2025.</i>	<i>2026.</i>	<i>2027.</i>	<i>Összesen</i>
<i>2</i>					<i>0</i>
<i>3</i>					<i>0</i>
<i>4</i>					<i>0</i>
<i>5</i>					<i>0</i>
<i>6</i>					<i>0</i>
<i>7</i>	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	0	0	0	0

Saját bevételek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletekből származó tárgyévi és az azt követő három év fizetési kötelezettségének megállapításához

Adatok forintban

A		B	C	D	E
Bevételi jogcímek		2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat	2028. évi előirányzat
1					
2	Önk.vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és haszn.származó bevétele				
3	Helyi adók bevétele	763 000 000	839 300 000	923 230 000	1 015 553 000
4	Osztalék, koncessziós díj és a hozambevétel				
5	Tárgyi eszköz és az im.jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bev.	0			
6	Bírság-, pótlék- és díjbevétel				
7	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés				
8	SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN	763 000 000	839 300 000	923 230 000	1 015 553 000
9	Adott évi saját bevétel 50%-a	381 500 000	419 650 000	461 615 000	507 776 500
10	Hitel felvételből származó tőketartozás XII. 31-én				
11	Kötvény kibocsátásból származó tőketartozás				
12	Adósságot keletkeztető ügyletek összértéke	0	0	0	0
13	Tőkefizetési kötelezettség				
14	Kamatfizetési kötelezettség				
15	Tárgyévi fizetési kötelezettség	0	0	0	0

2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Adatok forintban

	<i>A</i>	<i>B</i>
<i>1</i>	<i>Fejlesztési cél leírása</i>	<i>Fejlesztés várható kiadása</i>
<i>2</i>		
<i>3</i>		
<i>4</i>		
<i>5</i>		
<i>6</i>		
<i>7</i>	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	0

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
	Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024.12.31-ig	2025. évi előirányzat	2025. év utáni szükséglet
1						
2	Hivatali épület megerősítése injekciálással	2 450 000			2 450 000	0
3	Hivatali épület csapadékok elvezetése + járulékos munkák (homlokzat javítás, festés)	8 000 000			8 000 000	0
4	Iráttárai épület tető javítás 1185000+319950	1 504 950			1 504 950	
5	Mellék épület és fedett szin világítás javítás + dugaszoló aljzatok kiépítése	340 445			340 445	
6	Anyakönyvi iratok tárolásához tűzálló szekrény beszerzés 545312+147234	692 546			692 546	
7	Kassai utca csapadékesatorna készítés (pályázat) Bruttó	40 000 000			40 000 000	
8	Kürta energetikai felújítás (pályázat) Bruttó	54 692 859			54 692 859	
9	Rákóczi 8. energetikai felújítás (pályázat) Bruttó	51 000 000			51 000 000	
10	Kastély Óvoda és Bölcsőde energetikai (pályázat) Bruttó	26 167 690			26 167 690	
11	Kassai utca útfelújítás (pályázat)	249 368 828			249 368 828	
12	Kastély Óvoda és Bölcsődeklímák és hőszivattyúk elektr.csatl. 1793204+484165	2 277 369			2 277 369	
13	Kastély Óvoda és Bölcsőde pincei elosztói áramkörök kiép. 489082+132052	621 134			621 134	
14	Kastély Óvoda Hőszivattyúján okán elektromos hálózat bővítés NEM része a pályázatnak	5 500 000			5 500 000	
15	Kastély Óvoda és Bölcsőde világítás korszerűsítés	900 000			900 000	
16	Kastély Óvoda és Bölcsőde hőszivattyúján és szennyvíz akna elk 1 622 000+ 437940	2 059 940			2 059 940	
17	Fő utca 1-3 járda felújítás	2 250 000			2 250 000	

	A	B	C	D	E	F
18	Akácfa utca gyalogos rampa	13 000 000			13 000 000	
19	Fő utca 75-123 járda felújítás	43 320 000			43 320 000	
20	Nyárfa utca aszfaltburkolat felújítás	26 660 000			26 660 000	
21	Napsugár utca felé közvilágítás 2550292+688579	3 238 871			3 238 871	
22	0301 parkoló térkövezés	38 735 000			38 735 000	
23	Berkó köz folytatása közvilágítás + fa oszlopok eltávolítása	6 000 000			6 000 000	
24	Berkó köz-Kassai sarok új kerítés automata kapuval	3 000 000			3 000 000	
25	Rákóczi u. 86 melletti (173) árok	15 000 000			15 000 000	
26	Rákóczi 34-36 sz. közötti árok	21 966 276			21 966 276	
27	8126. j.út autóbusz megállóhely létesítése Új Árajánlat bekérése	695 000			695 000	
28	Kassai utca járda építés	189 100 000			189 100 000	0
29	Kossuth 95/1-5 és 97/1-4 számú ingatlanok megközelítése (szilárd útburkolat készítése)	13 926 449			13 926 449	
30	Faluház kondi és edző terem klíma gépekkel való ellátása 1780000+ 480600	2 260 600			2 260 600	
31	Faluház kondi és edző terem klíma gépek erős áramú csatlakozás kiépítése	300 000			300 000	
32	Faluház tűzjelzőrendszer és központ beszerelése	4 000 000			4 000 000	
33	Faluház világítás korszerűsítés I. ütem (2024-ben elkészült)	621 134			621 134	
34	Faluház világítás korszerűsítés II. ütem	1 500 000			1 500 000	
35	Faluház technikai eszközök	548 020			548 020	
36	Faluház 6 db Mobilparaván 380540+ 102746	483 286			483 286	
37	Faluház fűtés vezérlés átalakítása (rendszerek optimalizálása)	1 600 000			1 600 000	
38	Átereszek gépi tisztítása	2 500 000			2 500 000	
39	Felcsúti záportároló éves karbantartása	2 400 000			2 400 000	
40	Fő utca 79., Fő út 10.Pályázat TO szerinti támogatás 25 183 372 Ft	25 183 372			25 183 372	
41	Napsugár és Erdőalja rendes aszfalt burkolat	46 115 322			46 115 322	0

	<i>A</i>	<i>B</i>	<i>C</i>	<i>D</i>	<i>E</i>	<i>F</i>
42	Szári utca csapadékvíz elvezetés	100 000 000			100 000 000	
43	HÉSZ módosítás	2 500 000			2 500 000	
44	Fő utca 2 db gyalogátkelő kialakítása	20 000 000			20 000 000	
45	Ingatlan vásárlás	100 000 000			100 000 000	
46	Tároló konténer vásárlás	2 000 000			2 000 000	0
47	Berkó köz trafó áthelyezés	18 000 000			18 000 000	
48	Informatikai eszközök beszerzése	5 924 619			5 924 619	
49	Informatikai eszközök beszerzése	635 000			635 000	
50	egyéb tárgyi eszköz beszerzés	3 937 000			3 937 000	0
51	ÖSSZESEN:	1 162 975 710			0 1 162 975 710	0

Felújítási kiadások előirányzata felújításenként

Adatok forintban

	<i>A</i>	<i>B</i>	<i>C</i>	<i>D</i>	<i>E</i>	<i>F</i>
<i>1</i>	<i>Felújítás megnevezése</i>	<i>Teljes költség</i>	<i>Kivitelezés kezdési és befejezési éve</i>	<i>Felhasználás 2024.12.31-ig</i>	<i>2025. évi előirányzat</i>	<i>2025. év utáni szükséglet</i>
<i>2</i>						0
<i>3</i>						0
<i>4</i>						0
<i>5</i>						0
<i>6</i>						0
<i>7</i>	ÖSSZESEN:	0		0	0	0

Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

Adatok forintban

1. Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulások

	A	B
1	Támogatott neve	Hozzájárulás
2		
3		
4		
5		
6		
7	Összesen:	0

2. EU-s projekt neve, azonosítója:

	A	B	C	D	E
1	Jogcím	2025.	2026.	2027. után	Összesen
2	Saját erő				0
3	- saját erőből központi támogatás				0
4	EU-s forrás				0
5	Társfinanszírozás				0
6	Hitel				0
7	Egyéb forrás				0
8	Források összesen:	0	0	0	0
9	Személyi jellegű				0
10	Beruházások, beszerzések				0
11	Szolgáltatások igénybe vétele				0
12	Adminisztratív költségek				0
13	Kiadások összesen:	0	0	0	0

Költségvetési szerv neve:					
Költségvetési szerv számlaszáma:					költségvetési szerv vezetője

Felcsút Községi Önkormányzat - Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)

Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	B11	Önkormányzat működési támogatásai	437 212 758	437 212 758	0	0
3	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	187 651 802	187 651 802	0	0
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	132 492 190	132 492 190	0	0
5	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	78 146 770	78 146 770	0	0
6	B1132	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	28 247 655	28 247 655	0	0
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 330 841	4 330 841	0	0
8	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	6 343 500	6 343 500	0	0
9	B116	Elszámolásból származó bevételek előirányzata	0	0	0	0
10	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	92 280 584	92 280 584	0	0
11	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0	0	0	0
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0	0	0	0
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0	0	0	0
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	92 280 584	92 280 584	0	0
16	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	421 228 599	421 228 599	0	0
17	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
18	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH bel.	0	0	0	0
19	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH bel.	0	0	0	0
20	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel.	0	0	0	0
21	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	421 228 599	421 228 599	0	0
22	B3	Közhatalmi bevételek	763 000 000	763 000 000	0	0

	A	B	C	D	E	F
23	B31	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0
24	B34	Vagyoni típusú adók	3 000 000	3 000 000	0	0
25	B351	Értékesítési és forgalmi adók	758 000 000	758 000 000	0	0
26	B352	Fogyasztási adók	0	0	0	0
27	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	1 000 000	1 000 000	0	0
28	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	1 000 000	1 000 000	0	0
29	B4	Működési bevételek	111 839 085	111 839 085	0	0
30	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
31	B402	Szolgáltatások ellenértéke	34 774 808	34 774 808	0	0
32	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	9 833 388	9 833 388	0	0
33	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
34	B405	Ellátási díjak	19 000 000	19 000 000	0	0
35	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	9 883 988	9 883 988	0	0
36	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
37	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
38	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	38 000 000	38 000 000	0	0
39	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
40	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
41	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	346 901	346 901	0	0
42	B411	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
43	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
44	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
45	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
46	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
47	B54	Részesedések értékesítése	0	0	0	0
48	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
49	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	3 000 000	3 000 000	0	0
50	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0	0	0	0
51	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0
52	B63	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz.	0	0	0	0

	A	B	C	D	E	F
53	B64	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0
54	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	3 000 000	3 000 000	0	0
55	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
56	B71	Felhalm.célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülől	0	0	0	0
57	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0
58	B73	Felhalm.célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm.és más nemz.sz.	0	0	0	0
59	B74	Felhalmozási célú visszatér.támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülől	0	0	0	0
60	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0	0
61	I.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 828 561 026	1 828 561 026	0	0
62	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülől	0	0	0	0
63	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
64	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
65	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
66	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
67	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
68	B8122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
69	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
70	B8124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
71	B813	Maradvány igénybevétele	191 286 850	191 286 850	0	0
72	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	191 286 850	191 286 850	0	0
73	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
74	B814-817	Belföldi finanszírozás bevételei	900 000 000	900 000 000	0	0
75	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata	0	0	0	0
76	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata	0	0	0	0
77	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése előirányzata	900 000 000	900 000 000	0	0
78	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
79	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0
80	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0
81	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása előirányzata	0	0	0	0
82	B824	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0

	A	B	C	D	E	F
83	B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyi intézetektől előirányzata	0	0	0	0
84	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei előirányzata	0	0	0	0
85	B84	Váltóbevételek előirányzata	0	0	0	0
86	2.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 091 286 850	1 091 286 850	0	0
87	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2)	2 919 847 876	2 919 847 876	0	0

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	1 158 106 343	1 158 106 343	0	0
3	K1	Személyi juttatások	98 819 573	98 819 573	0	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 823 529	9 823 529	0	0
5	K3	Dologi kiadások	315 333 794	315 333 794	0	0
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 800 000	12 800 000	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	517 913 943	517 913 943	0	0
8	K513	Tartalékok	203 415 504	203 415 504	0	0
9	K513	- Általános tartalék	0	0	0	0
10	K513	- Céltartalék	0	0	0	0
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	1 152 479 091	1 152 479 091	0	0
12	K6	Beruházások	1 152 479 091	1 152 479 091	0	0
13	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
14	K7	Felújítások	0	0	0	0
15	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
16	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	2 310 585 434	2 310 585 434	0	0
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0
19	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
20	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
21	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0

	A	B	C	D	E	F
23	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
24	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
25	K9123	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0
26	K9124	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
27	K9125	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0
28	K9126	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	609 262 442	609 262 442	0	0
30	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata	0	0	0	0
31	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	16 281 855	16 281 855	0	0
32	K915	Központi, irányító szervei támogatás	592 980 587	592 980 587	0	0
33	K916	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése előirányzata	0	0	0	0
34	K917	Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata	0	0	0	0
35	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
36	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
37	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
38	K923	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
39	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0	0
40	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0
41	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0	0	0
42	9.	Váltókiadások	0	0	0	0
43	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	609 262 442	609 262 442	0	0
44	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	2 919 847 876	2 919 847 876	0	0

Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)

Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal

I. Bevételi jogcímek

A		B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	B4	Működési bevételek	2 500 000	2 500 000	0	0
3	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
4	B402	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
5	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	2 500 000	2 500 000	0	0
6	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
7	B405	Ellátási díjak	0	0	0	0
8	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0
9	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
10	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
11	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0
12	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
13	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
14	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
15	B411	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
16	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
17	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
18	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0	0	0	0
19	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	0	0	0	0
20	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
21	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
22	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0

	A	B	C	D	E	F
23	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel.	0	0	0	0
24	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	0	0	0	0
25	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
26	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
27	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
28	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
29	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	223 400	223 400	0	0
30	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
31	1.	Költségvetési bevételek összesen	2 723 400	2 723 400	0	0
32	2.	Finanszírozási bevételek	308 531 366	308 531 366	0	0
33	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	6 188 439	6 188 439	0	0
34	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
35	B816	Központi, irányító szervei támogatás	302 342 927	302 342 927	0	0
36	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)	311 254 766	311 254 766	0	0

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	305 330 147	305 330 147	0	0
3	K1	Személyi juttatások	208 157 600	208 157 600	0	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	27 525 744	27 525 744	0	0
5	K3	Dologi kiadások	69 646 803	69 646 803	0	0
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	5 924 619	5 924 619	0	0
9	K6	Beruházások	5 924 619	5 924 619	0	0
10	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
11	K7	Felújítások	0	0	0	0
12	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
13	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0

	A	B	C	D	E	F
14	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
15	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	311 254 766	311 254 766	0	0

Kastély Óvoda és Bölcsőde

3. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	B4	Működési bevételek	8 100 000	8 100 000	0	0
3	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
4	B402	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
5	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
6	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
7	B405	Ellátási díjak	8 100 000	8 100 000	0	0
8	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0
9	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
10	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
11	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0
12	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
13	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
14	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
15	B411	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
16	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
17	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
18	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0	0	0	0
19	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	0	0	0	0
20	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
21	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
22	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
23	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel.	0	0	0	0

	A	B	C	D	E	F
24	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	0	0	0	0
25	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
26	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
27	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
28	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
29	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
30	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
31	1.	Költségvetési bevételek összesen	8 100 000	8 100 000	0	0
32	2.	Finanszírozási bevételek	296 196 348	296 196 348	0	0
33	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	5 558 688	5 558 688	0	0
34	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
35	B816	Központi, irányító szervi támogatás	290 637 660	290 637 660	0	0
36	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)	304 296 348	304 296 348	0	0

4. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	299 724 348	299 724 348	0	0
3	K1	Személyi juttatások	222 078 420	222 078 420	0	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 438 978	30 438 978	0	0
5	K3	Dologi kiadások	47 206 950	47 206 950	0	0
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	4 572 000	4 572 000	0	0
9	K6	Beruházások	4 572 000	4 572 000	0	0
10	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
11	K7	Felújítások	0	0	0	0
12	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
13	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
14	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0

	<i>A</i>	<i>B</i>	<i>C</i>	<i>D</i>	<i>E</i>	<i>F</i>
<i>15</i>	<i>4.</i>	<i>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)</i>	<i>304 296 348</i>	<i>304 296 348</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

2025. évi költségvetés és az előző három év mérlege (adatok forintban)

Felcsút Községi Önkormányzat

1. Bevételi jogcímek

A	B	C	D	E	F
1	Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi tény	2024. évi becsült	2025. évi előirányzat
2	B11	Önkormányzat működési támogatásai	322 532 975	426 958 062	437 212 758
3	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	160 393 053	185 296 784	187 651 802
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	73 980 860	119 862 324	132 492 190
5	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	45 112 251	79 910 418	78 146 770
6	B1132	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	27 509 747	31 847 100	28 247 655
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 321 989	7 894 997	4 330 841
8	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	7 986 594	1 573 000	6 343 500
9	B116	Elszámolásból származó bevételek előirányzata	3 228 481	573 439	0
10	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	86 999 595	95 627 231	92 280 584
11	B12	Elvonások és befizetések bevételei			0
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről			0
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről			0
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről			0
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	86 999 595	95 585 393	92 280 584
16	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	223 164 061	35 183 370	421 228 599
17	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			0
18	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH bel.			0
19	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH bel.			0
20	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel.			0
21	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	223 164 061	4 872 848	421 228 599
22	B3	Közhatalmi bevételek	568 177 154	1 173 127 423	763 000 000

	A	B	C	D	E	F
23	B31	Magánszemélyek jövedelemadói				0
24	B34	Vagyoni típusú adók	2 664 027	2 790 667	2 485 516	3 000 000
25	B351	Értékesítési és forgalmi adók	564 988 228	1 091 988 199	1 167 371 945	758 000 000
26	B352	Fogyasztási adók				0
27	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	113 000	5 213 545	1 282 800	1 000 000
28	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	411 899	2 399 637	1 987 162	1 000 000
29	B4	Működési bevételek	60 662 510	211 500 582	113 596 653	111 839 085
30	B401	Készletértékesítés ellenértéke				0
31	B402	Szolgáltatások ellenértéke	19 091 311	32 563 730	32 618 368	34 774 808
32	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	21 708 076	63 929 558	22 847 253	9 833 388
33	B404	Tulajdonosi bevételek	515 698	590 470		0
34	B405	Ellátási díjak	4 023 262	13 733 736	19 882 278	19 000 000
35	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	10 571 056	25 766 648	12 702 977	9 883 988
36	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése				0
37	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek		28 463 892	23 225 094	0
38	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	6 876	17 675 725		38 000 000
39	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei				0
40	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei				0
41	B410	Biztosító által fizetett kártérítés		317 500		346 901
42	B411	Egyéb működési bevételek	4 746 231	28 459 323	2 320 683	0
43	B5	Felhalmozási bevételek	267 529 220	30 000	364 000	0
44	B51	Immateriális javak értékesítése				0
45	B52	Ingatlanok értékesítése	267 500 000			0
46	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0
47	B54	Részesedések értékesítése		30 000	364 000	0
48	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	29 220			0
49	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000
50	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülől				0
51	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU				0
52	B63	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz.				0

	A	B	C	D	E	F
53	B64	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				0
54	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000
55	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	669 848 576	139 445 707	3 034 740	0
56	B71	Felhalm.célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				0
57	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU				0
58	B73	Felhalm.célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm.és más nemz.sz.				0
59	B74	Felhalmozási célú visszatér.támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről				0
60	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	669 848 576	139 445 707	3 034 740	0
61	I.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 201 914 091	1 955 881 266	1 850 891 479	1 828 561 026
62	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről				0
63	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				0
64	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				0
65	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				0
66	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
67	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				0
68	B8122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				0
69	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				0
70	B8124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				0
71	B813	Maradvány igénybevétele	1 051 300 006	547 577 199	518 651 197	191 286 850
72	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 051 300 006	547 577 199	518 651 197	191 286 850
73	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				0
74	B814-817	Belföldi finanszírozás bevételei	161 723 416	2 079 206 639	2 305 484 360	900 000 000
75	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata	161 723 416	179 206 639	205 484 360	0
76	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata				0
77	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése előirányzata		1 900 000 000	2 100 000 000	900 000 000
78	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
79	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata				0
80	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata				0
81	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása előirányzata				0
82	B824	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől				0

	A	B	C	D	E	F
83	B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyintézetektől előirányzata				0
84	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei előirányzata				0
85	B84	Változóbevételek előirányzata				0
86	16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	1 213 023 422	2 626 783 838	2 824 135 557	1 091 286 850
87	17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZ.BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	3 414 937 513	4 582 665 104	4 675 027 036	2 919 847 876

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	Sor-szám	Kiadási jogcím	2022. évi tény	2023. évi tény	2024. évi becslült	2025. évi előirányzat
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	899 514 808	850 452 474	997 612 701	1 158 106 343
3	K1	Személyi juttatások	92 321 772	84 128 423	81 324 449	98 819 573
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 773 366	7 859 931	7 233 525	9 823 529
5	K3	Dologi kiadások	471 690 004	326 282 058	277 007 341	315 333 794
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 929 175	5 356 750	9 409 754	12 800 000
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	320 800 491	426 825 312	622 637 632	517 913 943
8	K513	Tartalékok	418 235 699	508 824 484	209 901 663	203 415 504
9	K513	- Általános tartalék				0
10	K513	- Céltartalék				0
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	1 085 942 866	350 153 501	355 916 271	1 152 479 091
12	K6	Beruházások	970 124 217	248 683 249	249 900 045	1 152 479 091
13	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás				0
14	K7	Felújítások	115 818 649	101 470 252	4 685 178	0
15	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás				0
16	K8	Egyéb felhalmozási kiadások			101 331 048	0
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1 985 457 674	1 200 605 975	1 353 528 972	2 310 585 434
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				0
19	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				0
20	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				0
21	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				0
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai				0

23	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása						0
24	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása						0
25	K9123	Kincstárjegyek beváltása						0
26	K9124	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						0
27	K9125	Belföldi kötvények beváltása						0
28	K9126	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	881 902 639	2 863 407 932	3 130 211 214	609 262 442		
30	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata				0		
31	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	159 932 905	178 125 665	203 704 705	16 281 855		
32	K915	Központi, irányító szervi támogatás	421 969 734	485 282 267	526 506 509	592 980 587		
33	K916	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése előirányzata	300 000 000	2 200 000 000	2 400 000 000	0		
34	K917	Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata				0		
35	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0		
36	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				0		
37	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				0		
38	K923	Külföldi értékpapírok beváltása				0		
39	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek				0		
40	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzüszeteknek				0		
41	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai				0		
42	9.	Váltókiadások				0		
44	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	881 902 639	2 863 407 932	3 130 211 214	609 262 442		
45	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	2 867 360 313	4 064 013 907	4 483 740 186	2 919 847 876		

Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal

3. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F
		Bevételi jogcím	2022. évi tény	2023. évi tény	2024. évi becsült	2025. évi előirányzat
1	S.sz.					
2	B4	Működési bevételek	2 506 960	2 836 554	3 290 635	2 500 000
3	B401	Készletértékesítés ellenértéke				0
4	B402	Szolgáltatások ellenértéke				0

5	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	2 499 086	2 831 619	2 120 620	2 500 000
6	B404	Tulajdonosi bevételek				0
7	B405	Ellátási díjak				0
8	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó				0
9	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése				0
10	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek				0
11	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	7 874			0
12	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei				0
13	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei				0
14	B410	Biztosító által fizetett kártérítés				0
15	B411	Egyéb működési bevételek		4 935	1 170 015	0
16	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	12 867 015	0	9 547 474	0
17	B12	Elvonások és befizetések bevételei				0
18	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről				0
19	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	12 867 015		9 547 474	0
21	B3	Közhatalmi bevételek		0	0	0
22	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		0	0	0
23	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0
24	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel.				0
25	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről				0
27	B5	Felhalmozási bevételek		0	0	0
28	B51	Immateriális javak értékesítése				0
29	B52	Ingatlanok értékesítése				0
30	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0
31	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	337 795	0	107 990	223 400
32	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0	0	0
33	1.	Költségvetési bevételek összesen	15 711 770	2 836 554	12 946 099	2 723 400
34	2.	Finanszírozási bevételek	217 889 100	254 255 501	290 482 908	308 531 366
35	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	9 500 567	3 100 355	3 739 962	6 188 439
36	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				0
37	B816	Központi, irányító szervi támogatás	208 388 533	251 155 146	286 742 946	302 342 927

38	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)	233 600 870	257 092 055	303 429 007	311 254 766
----	----	-----------------------------	-------------	-------------	-------------	-------------

4. Kiadási jogcímek

A		B	C			
S.sz.		Kiadási jogcím	2022. évi tény	2023. évi tény	2024. évi becsült	2025. évi előirányzat
2	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	229 346 705	252 766 381	296 500 183	305 330 147
3	1.1.	Személyi juttatások	165 837 832	175 591 715	207 562 866	208 157 600
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 926 000	23 258 601	27 609 473	27 525 744
5	1.3.	Dologi kiadások	39 582 873	53 400 519	61 327 844	69 646 803
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				0
7	1.5.	Egyéb működési célú kiadások		515 546		0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	1 153 810	607 310	740 385	5 924 619
9	2.1.	Beruházások	1 153 810	607 310	740 385	5 924 619
10	2.2.	Felújítások				0
11	2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				0
13	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
14	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	230 500 515	253 373 691	297 240 568	311 254 766

Kastély Óvoda és Bölcsőde

5. Bevételi jogcímek

A		B	C			
S.sz.		Bevételi jogcím	2022. évi tény	2023. évi tény	2024. évi becsült	2025. évi előirányzat
2	B4	Működési bevételek	14 299 872	14 502 754	8 283 472	8 100 000
3	B401	Készletértékesítés ellenértéke				0
4	B402	Szolgáltatások ellenértéke	1 320 897	885 015		0
5	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke				0
6	B404	Tulajdonosi bevételek				0
7	B405	Ellátási díjak	10 334 593	12 382 811	7 959 833	8 100 000
8	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 674 144	1 201 432		0
9	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	818 000			0

10	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek					0
11	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	7 238				0
12	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei					0
13	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei					0
14	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	145 000				0
15	B411	Egyéb működési bevételek		33 496		323 639 0	
16	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		0	0	0	0
17	B12	Elvonások és befizetések bevételei					0
18	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről					0
19	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről					0
21	B3	Közhatalmi bevételek		0	0	0	0
22	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		0	0	0	0
23	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					0
24	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel.					0
25	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről					0
27	B5	Felhalmozási bevételek		0	0	0	0
28	B51	Immateriális javak értékesítése					0
29	B52	Ingatlanok értékesítése					0
30	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					0
31	B6	Működési célú átvett pénzeszközök		0	0	0	0
32	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0	0	0	0
33	1.	Költségvetési bevételek összesen	14 299 872	14 502 754	8 283 472	8 100 000	
34	2.	Finanszírozási bevételek	220 928 809	240 481 665	242 629 744	296 196 348	
35	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	7 347 608	6 354 544	2 866 181	5 558 688	
36	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				0	
37	B816	Központi, irányító szervek támogatás	213 581 201	234 127 121	239 763 563	290 637 660	
38	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)	235 228 681	254 984 419	250 913 216	304 296 348	

6. Kiadási jogcímek

		B					
		A	C		D	E	C
		Kiadási jogcím					
I	S.sz.	2022. évi tény		2023. évi tény		2024. évi becsült	2025. évi előirányzat

2	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	227 875 247	249 556 934	238 046 719	299 724 348
3	1.1.	Személyi juttatások	149 542 473	174 756 476	182 157 518	222 078 420
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 647 421	25 380 271	25 411 668	30 438 978
5	1.3.	Dologi kiadások	54 685 353	49 420 187	30 477 533	47 206 950
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				0
7	1.5.	Egyéb működési célú kiadások				0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	998 890	2 561 304	7 307 809	4 572 000
9	2.1.	Beruházások	998 890	2 561 304	7 307 809	4 572 000
10	2.2.	Felújítások				0
11	2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				0
13	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
14	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	228 874 137	252 118 238	245 354 528	304 296 348

Többséves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Adatok forintban

1. Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)									
A	B	C	D	E	F	G	H	I	
1	Sor-szám	Kötelezettségvállalás célja	Kötelezettségvállalás éve	2025. előtti kifizetés	2025. évi tervezett kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2027. évi tervezett kifizetés	2027. után tervezett kifizetés	Összesen
2	1								0
3	2								0
4	3								0
5	4								0
6	5								0
7	6	Összesen		0	0	0	0	0	0

2. Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)

A	B	C	D	E	F	G	H	I	
1	Sor-szám	Kötelezettségvállalás célja	Kötelezettségvállalás éve	2025. előtti kifizetés	2025. évi tervezett kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2027. évi tervezett kifizetés	2027. után tervezett kifizetés	Összesen
2	1								0
3	2								0
4	3								0
5	4								0
6	5								0
7	6	Összesen		0	0	0	0	0	0

3. Beruházási kiadások beruházásonként

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor-szám	Kötelezettségvállalás célja	Kötelezettségvállalás éve	2025. előtti kifizetés	2025. évi tervezett kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2027. évi tervezett kifizetés	2027. után tervezett kifizetés	Összesen
2	1								0
3	2								0
4	3								0
5	4								0
6	5								0
7	6	Összesen		0	0	0	0	0	0

4. Felújítási kiadások felújításokként

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor-szám	Kötelezettségvállalás célja	Kötelezettségvállalás éve	2025. előtti kifizetés	2025. évi tervezett kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2027. évi tervezett kifizetés	2027. után tervezett kifizetés	Összesen
2	1								0
3	2								0
4	3								0
5	4								0
6	5								0
7	6	Összesen		0	0	0	0	0	0

5. Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor-szám	Kötelezettségvállalás célja	Kötelezettségvállalás éve	2025. előtti kifizetés	2025. évi tervezett kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2027. évi tervezett kifizetés	2027. után tervezett kifizetés	Összesen
2	1								0
3	2								0
4	3								0
5	4								0
6	5								0

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
7	6	Összesen		0	0	0	0	0	0

6. Többséves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségvállalások összesen

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettségek darabszáma	2025. előtti kifizetés	2025. évi tervezett kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2027. évi tervezett kifizetés	2027. után tervezett kifizetés	Összesen
2	1	Működési célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0	0	0
3	2	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0	0	0
4	3	Beruházási kiadások beruházásonként		0	0	0	0	0	0
5	4	Felújítási kiadások felújításonként		0	0	0	0	0	0
6	5	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)		0	0	0	0	0	0
7	6	Összesen		0	0	0	0	0	0

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások tervezése

Adatok forintban

	<i>A</i>	<i>B</i>	<i>C</i>	<i>D</i>
<i>1</i>	<i>Sorszám</i>	<i>Bevételi jogcím</i>	<i>Kedvezmény nélkül elérhető tervezett bevétel</i>	<i>Kedvezménye k tervezett összege</i>
<i>2</i>	<i>1</i>	<i>Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése</i>		
<i>3</i>	<i>2</i>	<i>Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése</i>		
<i>4</i>	<i>3</i>	<i>Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése</i>		
<i>5</i>	<i>4</i>	<i>Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése</i>		
<i>6</i>	<i>5</i>	<i>Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>7</i>	<i>5.1.</i>	<i>-ebből: Építményadó</i>		
<i>8</i>	<i>5.2.</i>	<i>Telekadó</i>		
<i>9</i>	<i>5.3.</i>	<i>Magánszemélyek kommunális adója</i>		
<i>10</i>	<i>5.4.</i>	<i>Idegenforgalmi adó tartózkodás után</i>		
<i>11</i>	<i>5.5.</i>	<i>Idegenforgalmi adó épület után</i>		
<i>12</i>	<i>5.6.</i>	<i>Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után</i>		
<i>13</i>	<i>6</i>	<i>Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség</i>		
<i>14</i>	<i>7</i>	<i>Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség</i>		
<i>15</i>	<i>8</i>	<i>Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség</i>		
<i>16</i>	<i>9</i>	<i>Egyéb kedvezmény</i>		
<i>17</i>	<i>10</i>	<i>Egyéb kölcsön elengedése</i>		
<i>18</i>	<i>11</i>	Összesen:	0	0

Eldőirányzat felhasználási terv - 2025. évre

Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	R.	Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen:
2	B1	Önkormányzatok működési támogatásai	44 703 211	44 061 596	44 061 596	44 061 596	44 061 596	44 061 596	44 061 596	44 174 171	44 061 596	44 061 596	44 061 596	44 061 596	529 493 342
3	B2	Felhalmozási célú támogatások AH-on belül	0	0	0	0	421 228 599	0	0	0	0	0	0	0	421 228 599
4	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	381 500 000	0	0	0	0	0	381 500 000	0	0	0	763 000 000
5	B4	Működési bevételek	15 257 704	6 257 680	16 104 581	6 257 680	6 257 680	15 757 680	6 257 680	6 257 680	15 757 680	6 257 680	6 257 680	15 757 680	122 439 085
6	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	3 223 400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 223 400
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	B8	Finanszírozási bevételek	1 091 286 850	0	11 747 127	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 103 033 977
10	B	Bevételek összesen:	1 154 471 165	50 319 276	453 413 304	50 319 276	471 547 875	59 819 276	50 319 276	50 431 851	441 319 276	50 319 276	50 319 276	59 819 276	2 942 418 403

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
I	R.	Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen:
2	K1	Személyi juttatások	47 487 339	39 760 312	39 760 312	39 760 312	39 760 312	40 056 812	64 327 484	58 557 962	39 710 312	39 710 312	39 710 312	40 453 812	529 055 593

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
3	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szha.	6 190 440	5 599 801	5 599 801	5 599 801	5 599 801	5 599 801	5 599 801	5 599 801	5 599 801	5 599 801	5 599 801	5 599 801	67 788 251
4	K3 Dologi kiadások	43 869 484	31 698 883	39 243 817	33 488 984	35 129 981	31 698 883	31 698 883	31 698 883	38 108 810	31 698 883	31 698 883	52 153 173	432 187 547
5	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 025 000	1 025 000	1 025 000	1 525 000	1 025 000	1 025 000	1 025 000	1 025 000	1 025 000	1 025 000	1 025 000	1 025 000	12 800 000
6	K5 Egyéb működési célú kiadások	245 650 850	42 235 327	42 485 327	42 235 327	42 235 327	42 485 327	42 160 327	52 400 327	42 485 327	42 235 327	42 235 327	42 485 327	721 329 447
7	K6 Beruházások	108 450 000	77 615 322	70 736 569	118 579 316	76 502 194	86 415 000	259 292 859	68 776 449	30 971 516	251 116 848	13 277 369	1 242 268 710	1 162 975
8	K7 Fehajtások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	K8 Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	K9 Finanszírozási kiadások	16 281 855	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16 281 855
11	K Kiadások összesen:	468 954 968	197 934 645	198 850 826	241 188 740	200 252 615	207 280 823	404 104 354	218 058 422	157 900 766	371 386 171	133 546 692	142 959 381	2 942 418 403

3. Bevételek és kiadások havi tervezett egyenlegei

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	R. Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen:
2	B Bevételek és kiadások havi K egyenlege	685 516 197	-147 615 369	254 562 478	-190 869 464	271 295 260	-147 461 547	-353 785 078	-167 626 571	283 418 510	-321 066 895	-83 227 416	-83 140 105	0

4. Pénzkészlet várható havi egyenlegei

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen:
2	Nyitó pénzkészlet	-405 770 653	-553 386 022	-298 823 544	-489 693 008	-218 397 748	-365 859 295	-719 644 373	-887 270 944	-603 852 434	-924 919 329	-1 008 146 745	-1 008 146 745	0
3	+ bevételek	63 184 315	50 319 276	50 319 304	471 547 276	59 819 276	50 319 276	50 431 851	441 319 276	50 319 276	50 319 276	59 819 276	59 819 276	1 851 131 553
4	- kiadások	468 954 968	197 934 645	198 850 826	241 188 740	200 252 615	207 280 823	218 058 422	157 900 766	371 386 171	133 546 692	142 959 381	142 959 381	2 942 418 403

	<i>B</i>	<i>C</i>	<i>D</i>	<i>E</i>	<i>F</i>	<i>G</i>	<i>H</i>	<i>I</i>	<i>J</i>	<i>K</i>	<i>L</i>	<i>M</i>	<i>N</i>	<i>O</i>
5	Záró pénzkészlet	-405 770 653	-553 386 022	-298 823 544	-489 693 008	-218 397 748	-365 859 295	-719 644 373	-887 270 944	-603 852 434	-924 919 329	-1 008 146 745	-1 091 286 850	-1 091 286 850

2025. évi bevételi kormányzati funkciók alakulása jogcímenként

Adatok forintban

	<i>A</i>	<i>B</i>
S.	Kormányzati funkciók megnevezése	Előirányzat
	011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	145 124 885 Ft
	013350 - Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	424 316 747 Ft
	018010 - Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	437 212 758 Ft
	018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek	1 103 033 977 Ft
	081030 - Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése	18 000 000 Ft
	082091 - Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	7 500 000 Ft
	096015 - Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	42 230 032 Ft
	096025 - Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	2 000 004 Ft
	900020 - Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	763 000 000 Ft
	Végösszeg	2 942 418 403 Ft

2025. évi kiadási kormányzati funkciók alakulása jogcímenként

Adatok forintban

	<i>A</i>	<i>B</i>
S.	Kormányzati funkciók megnevezése	Előirányzat
	011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	1 810 237 990 Ft
	013320 - Köztemető-fenntartás és -működtetés	6 817 780 Ft
	013350 - Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	35 600 322 Ft
	018010 - Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	77 031 855 Ft
	018020 - Központi költségvetési befizetések	403 756 943 Ft
	018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek	0 Ft
	045120 - Út, autópálya építése	939 800 Ft
	052020 - Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	65 820 Ft
	064010 - Közvilágítás	6 694 579 Ft
	066010 - Zöldterület-kezelés	11 057 107 Ft
	066020 - Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	56 917 937 Ft
	072111 - Háziiorvosi alapellátás	28 481 222 Ft
	072311 - Fogorvosi alapellátás	74 500 Ft
	074031 - Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	113 932 Ft
	082044 - Könyvtári szolgáltatások	3 925 338 Ft
	082091 - Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	33 457 908 Ft
	084031 - Civil szervezetek működési támogatása	7 240 000 Ft
	084040 - Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása	3 000 000 Ft
	091110 - Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	304 296 348 Ft
	091140 - Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	10 480 704 Ft
	096015 - Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	94 161 265 Ft
	104037 - Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	889 000 Ft
	104042 - Család és gyermekjóléti szolgáltatások	33 167 000 Ft
	107055 - Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	1 211 053 Ft
	107060 - Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	12 800 000 Ft
	Végösszeg	2 942 418 403 Ft

Kimutatás 2025. évben céljelleggel tervezett támogatásokról

Adatok forintban

	A	B	C	D	E
1	Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatási igény	2025. évi előirányzat
2	1	Központi Költségvetési Szervek	Bursa ösztöndíj	750 000	
3	2	Felcsúti Gazdasági Szolgáltató	gyermekétkeztetés támogatás	60 000 000	
4	3	Háziorvos	asszisztensi bértámogatás	9 000 000	
5	4	Háziorvos	üzemanyag ktg.tér.	1 000 000	
6	5	Esély Alapítvány	támogatás	33 167 000	
7	6	Gyöngyvirág Nygdíjas Klub	civil szervezetek támogatás	400 000	
8	7	Rákóczi Szövetség	civil szervezetek támogatás	200 000	
9	8	Rendőrség támogatása	civil szervezetek támogatás	3 000 000	
10	9	Polgárőrség támogatás	civil szervezetek támogatás	1 500 000	
11	10	Felcsúti Füttyölös Táncgyesület	civil szervezetek támogatás	500 000	
12	11	Medicopter Alapítvány	civil szervezetek támogatás	200 000	
13	12	Alcsútdoboz Község Önkéntes Tűzoltó Egyesület	civil szervezetek támogatás	100 000	
14	13	Testvértelepülési támogatás	civil szervezetek támogatás	1 000 000	
15	14	Bicskei Önkormányzati Tűzoltóság	civil szervezetek támogatás	200 000	
16	15	Csontvelő - Transzplantáció Alapítvány	civil szervezetek támogatás	100 000	
17	16	VVK tagdíj	civil szervezetek támogatás	40 000	
18	17	Református Tábor	civil szervezetek támogatás	1 500 000	
19	18	Bicskei Római Kat. Egyház	civil szervezetek támogatás	1 500 000	
20	19	Összesen:		114 157 000	0

2025. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételei és kiadásai

Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

A		B	C	D	E
1	Sor-szám	Bevételi jogcím	2026. évi	2027. évi	2028. évi
2	1.	Önkormányzat működési támogatásai	111 839 085	123 022 994	135 325 293
3	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	101 508 642	111 659 507	122 825 457
4	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	463 351 459	509 686 605	560 655 265
5	4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	839 300 000	923 230 000	1 015 553 000
6	4.1.	Vagyoni típusú adók előirányzata	3 300 000	3 630 000	3 993 000
7	4.2.	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	833 800 000	917 180 000	1 008 898 000
8	4.3.	Fogyasztási adók előirányzata	0	0	0
9	4.4.	Gépjárműadók előirányzata	0	0	0
10	4.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	1 100 000	1 210 000	1 331 000
11	4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata	1 100 000	1 210 000	1 331 000
12	5.	Működési bevételek	1 515 999 186	1 667 599 105	1 834 359 015
13	6.	Felhalmozási bevételek	0	0	0
14	7.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
15	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
16	9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	3 031 998 373	3 335 198 210	3 668 718 031
17	10.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 200 415 535	1 320 457 089	1 452 502 797
18	11.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINAN.BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)	4 232 413 908	4 655 655 298	5 121 220 828

2. Kiadási jogcímek

A		B	C	D	E
1	Sor-szám	Bevételi jogcím	2026. évi	2027. évi	2028. évi

	A	B	C	D	E
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	2 294 498 222	2 523 948 043	2 776 342 848
3	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	1 267 727 000	1 394 499 700	1 533 949 670
4	2.1.	Beruházások	1 267 727 000	1 394 499 700	1 533 949 670
5	2.2.	Felújítások	0	0	0
6	2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
7	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	3 562 225 222	3 918 447 743	4 310 292 518
8	4.	CÉLTARTALÉK	0	0	0
9	5.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	670 188 686	737 207 555	810 928 310
10	6.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.+5.)	4 232 413 908	4 655 655 298	5 121 220 828

Kimutatás 2025. évi létszámgazdálkodásról

	<i>A</i>	<i>B</i>	<i>C</i>	<i>E</i>
<i>1</i>	<i>Sor - szám</i>	<i>Szervezet neve</i>	<i>Engedélyezett létszám</i>	<i>Közfoglalkoztatottak létszáma</i>
<i>2</i>	<i>1</i>	<i>Felcsút Községi Önkormányzat</i>	<i>24,00 fő</i>	<i>0,00 fő</i>
<i>3</i>	<i>2</i>	<i>Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal</i>	<i>22,00 fő</i>	<i>0,00 fő</i>
<i>4</i>	<i>3</i>	<i>Kastély Óvoda és Bölcsőde</i>	<i>30,00 fő</i>	<i>0,00 fő</i>
<i>5</i>	<i>4</i>		<i>0,00 fő</i>	<i>0,00 fő</i>
<i>6</i>	<i>5</i>		<i>0,00 fő</i>	<i>0,00 fő</i>
<i>7</i>	<i>6</i>		<i>0,00 fő</i>	<i>0,00 fő</i>
<i>8</i>	<i>7</i>		<i>0,00 fő</i>	<i>0,00 fő</i>
<i>9</i>	<i>8</i>		<i>0,00 fő</i>	<i>0,00 fő</i>
<i>10</i>	<i>9</i>		<i>0,00 fő</i>	<i>0,00 fő</i>
<i>11</i>	<i>10</i>		<i>0,00 fő</i>	<i>0,00 fő</i>
<i>12</i>	<i>11</i>		<i>0,00 fő</i>	<i>0,00 fő</i>
<i>13</i>	<i>12</i>		<i>0,00 fő</i>	<i>0,00 fő</i>
<i>14</i>	<i>13</i>		<i>0,00 fő</i>	<i>0,00 fő</i>
<i>15</i>	<i>14</i>		<i>0,00 fő</i>	<i>0,00 fő</i>
<i>16</i>	<i>15</i>		<i>0,00 fő</i>	<i>0,00 fő</i>
<i>17</i>	<i>16</i>		<i>0,00 fő</i>	<i>0,00 fő</i>
<i>18</i>	<i>17</i>	Összesen:	76,00 fő	0,00 fő

Általános indokolás

Felcsút Község Önkormányzata Képviselő-testületének eredeti jogalkotói hatáskörét a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdése biztosítja. A rendelet megalkotásakor az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f. pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében jár el.

A törvényi felhatalmazást kiegészíti az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet, a III. fejezetében szabályozottak szerint.

A jegyző a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényben meghatározott pénzügyi-gazdasági feltételek figyelembevételével állította össze Felcsút Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló rendeletét.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Felcsút Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetési rendeletének hatályáról rendelkezik.

A 2. §-hoz

Felcsút Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetési rendeletével kapcsolatban a következőket határozza meg:

- a) bevételi és a kiadási főösszeget;*
- b) a költségvetési egyenlegeket;*
- c) a kiadási főösszegén belül a kiemelt előirányzatokat;*
- d) az Önkormányzat címrendjét;*
- e) az önkormányzati szinten összesített bevételeket és kiadásokat;*
- f) a működési és a felhalmozási egyensúlyt;*
- g) a költségvetési maradvány felhasználását;*
- h) a felhalmozási hiány finanszírozását;*
- i) a köztisztviselői illetményalapot;*
- j) az illetménykiegészítés százalékát.*

A 3. §-hoz

Felcsút Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetési rendeletével kapcsolatban a következőket határozza meg:

- a) az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit;*
- b) az adósságot keletkeztető ügyletek fejlesztési céljait;*
- c) a beruházások és felújítások bemutatását;*
- d) az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket;*
- e) az Önkormányzat és költségvetési szerveinek bevételeit és kiadásait;*
- f) a tartalék összegét és annak felhasználását;*
- g) a tárgyévi és az előző három év mérlegét;*
- h) a többéves kihatással járó döntéseit;*
- i) az Önkormányzat által adott közvetett támogatásokat;*
- j) az előirányzat felhasználási tervet;*
- k) a bevételeket és a kiadásokat kormányzati funkcióként;*
- l) a céljellelleggel tervezett támogatásokat;*

- m) a költségvetési évet követő három év tervezett bevételeit és kiadásait;
n) az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek engedélyezett létszámait.

A 4. §-hoz

Felcsút Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetési rendeletének végrehajtási szabályait állapítja meg.

Az 5. §-hoz

Felcsút Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetési rendeletének módosításának szabályait állapítja meg.

A 6. §-hoz

Felcsút Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetési rendelettel kapcsolatos gazdálkodási szabályokat állapít meg.

A 7. §-hoz

Felcsút Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetési rendelet végrehajtásának ellenőrzésével kapcsolatban határozza meg a feladatokat, felelősségeket.

A 8. §-hoz és a 9. §-hoz

A rendelet hatálybalépését szabályozza.

