

**Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelete**

az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről

[1] Felcsút Községi Önkormányzata Képviselő-testülete a 2026. évi költségvetési évben a jogszabályban meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatai ellátásának céljából a feladatellátáshoz szükséges bevételek, kiadások és létszámok meghatározása érdekében- figyelembe véve a hatályos jogszabályok előírásait, az önkormányzat korábbi döntéseit, az elnyert pályázatait, a különböző szerződéseket - az önkormányzati költségvetés bevételi és kiadási oldala közötti egyensúly biztosítása végett a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján költségvetési rendeletet alkot. 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 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. 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) A Képviselő-testület

- a) az önkormányzat és költségvetési szervei 2026. évi költségvetési kiadásainak fedezetéül szolgáló bevételek összegét 2.519.693.126 Ft-ban állapítja meg, amelyből felhalmozási célú bevétel 367.107.104 Ft, a működési célú bevétel 1.759.405.405 Ft, finanszírozási bevétel 393.180.617 Ft.
- b) az önkormányzat és költségvetési szervei összes kiadását 2.519.693.126 Ft-ban, ezen belül költségvetési kiadását 2.499.599.466 Ft-ban hagyja jóvá, amelyből a felhalmozási célú kiadás 585.927.952 Ft, a működési célú kiadások összege 1.913.671.514 Ft, finanszírozási kiadás 20.093.660 Ft.
- c) az önkormányzat 2026. évi költségvetési kiadásainak fedezetéül szolgáló bevételek összegét 2.500.675.443 Ft-ban állapítja meg, amelyből felhalmozási célú bevétel 367.107.104 Ft, a működési célú bevétel 1.744.777.305 Ft, finanszírozási bevétel 388.791.034 Ft.
- d) az önkormányzat összes kiadását 2.500.675.443 Ft-ban, ezen belül költségvetési kiadását 2.499.599.466 Ft-ban hagyja jóvá, amelyből a felhalmozási célú kiadás 578.353.672 Ft, a működési célú kiadások összege 1.921.245.794 Ft, finanszírozási kiadás 774.945.611 Ft.

- e) az önkormányzati hivatal 2026. évi költségvetési kiadásainak fedezetéül szolgáló bevételek összességét 407.862.319 Ft-ban, amelyből működési célú bevétel 100.000 Ft, finanszírozási bevétele 399.443.933 Ft
- f) a közös hivatal kiadását 407.862.319 Ft-ban hagyja jóvá, melyből felhalmozási célú kiadás 4.513.580 Ft, működési célú kiadás 403.348.739 Ft.
- g) az óvoda és bölcsőde 2026. évi költségvetési kiadásainak fedezetéül szolgáló bevételek összességét 366.007.315 Ft-ban, amelyből működési célú bevétel 8.100.000 Ft, finanszírozási bevétele 399.443.933 Ft.
- h) az óvoda és bölcsőde kiadását 366.007.315 Ft-ban hagyja jóvá, melyből felhalmozási célú kiadás 3.060.700 Ft, működési célú kiadás 362.946.615 Ft.

(2) Az önkormányzat és költségvetési szerveinek tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a költségvetési hiány összege az alábbiak szerint kerül megállapításra

- a) előző évi maradványt nem tartalmazó költségvetési bevételek: 2.326.512.509 Ft
- b) finanszírozási műveleteket nem tartalmazó költségvetési kiadások: 2.499.599.466 Ft
- c) államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése: 20.093.660 Ft
- d) a hiány (maradvány) összege: 193.180.617 Ft

(3) Az önkormányzat költségvetési kiadásait fedezik az önkormányzat működési, felhalmozási bevételei, és az előző évi pénzmaradvány. Az önkormányzat működési és fejlesztési hitel felvételével nem számol. (19. melléklet)

3. §

(1) A Képviselő-testület a 2026. évi költségvetés kiadási előirányzatait kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti tagolásban, továbbá a bevételi főösszeg forrásonkénti részletezését az önkormányzat esetében az 1. melléklet,

(2) az önkormányzati hivatal esetében a 2. melléklet,

(3) az óvoda és bölcsőde esetében a 3. melléklet,

(4) a konszolidált kimutatást a 4. melléklet szerint állapítja meg, mely tartalmazza a működési és felhalmozási bevételek és kiadások egyenlegeit is.

(5) A lakosságnak juttatott támogatásokat az 5. melléklet,

(6) A támogatások, kölcsönök nyújtását és törlesztését a 6. melléklet,

(7) A Képviselő-testület a beruházási kiadásokat feladatonként, a felújítási előirányzatokat célonként a 7. melléklet,

(8) A közművelődés évi költségvetését a 8. melléklet

(9) Az állami támogatások összegét a 9. melléklet,

(10) A működési bevételeit a 10. melléklet,

(11) A helyi adó és egyéb közhatalmi bevételeket a 11. melléklet,

(12) A felhalmozási bevétel összegét a 12. melléklet

(13) Az átvett támogatásokat a 13. melléklet,

(14) A tartalék összegét a 14. melléklet,

(15) Az EU-s forrásból biztosított pályázati támogatások a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.

(16) Az önkormányzat költségvetési létszámkeretét a 16. melléklet,

4. §

A Képviselő-testület az önkormányzat tartalékát a 14. melléklet szerint 17.453.480 Ft-ban hagyja jóvá, ebből, céltartalék 0 Ft, általános tartalék 0 Ft.

5. §

A Képviselő-testület a több éves kihatással járó kötelezettségek előirányzatait éves bontásban a 18. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

6. §

Az európai uniós támogatással megvalósuló, projekt kiadásait és bevételeit a 15. melléklet tartalmazza. Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból származó kötelezettségeit és a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit a 17. melléklet és 18. melléklet tartalmazza.

7. §

A Képviselő-testület a normatív jutalmazásra fordítható összeget a személyi juttatások 10 %-ban határozza meg.

3. A 2026. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

8. §

(1) Az önkormányzat számára év közben biztosított pótelőirányzatokról a polgármester tájékoztatja a Képviselő-testületet.

(2) A Képviselő-testület a központi pótelőirányzatokkal, a saját hatáskörű előirányzat-változtatásával legkésőbb a beszámoló leadási határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja költségvetési rendeletét.

(3) A Képviselő-testület az Áht. 34. § (2) bekezdése alapján felhatalmazza a polgármestert a (3) bekezdésben megjelölt kivétellel a B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről, a B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, a B6. Működési célú átvett pénzeszközök és a B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök rovatain megtervezett költségvetési bevételi előirányzatok módosítására a bevételhez kapcsolódó célnak megfelelő költségvetési kiadási előirányzatok egyidejű módosításával.

(4) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására, illetve a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra.

(5) A Képviselő-testület felhatalmazása alapján történt előirányzat módosításokról és előirányzat átcsoportosításokról a polgármester a Képviselő-testületet a következő költségvetési rendeletmódosításkor tájékoztatja.

9. §

(1) A gazdálkodás biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(2) Ha az önkormányzat 30 napot elérő vagy meghaladó elismert tartozás állománya további 30 napig fenn áll, és mértékét tekintve az önkormányzat éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át eléri, azt a polgármester haladéktalanul köteles jelenteni a Képviselő-testületnek.

(3) A Képviselő-testület a 2027. évi átmeneti gazdálkodás időszakában, az önkormányzat zavartalan működése érdekében, felhatalmazza a polgármestert, az önkormányzatot megillető bevételek beszedésére és a 2026. évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére. Az átmeneti gazdálkodás időszakában teljesített kiadások és beszedett bevételek az új költségvetési rendeletbe kerüljenek betervezésre.

(4) Az Önkormányzat mennyiségi felvétellel történő leltározást háromévente hajtja végre.

4. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

10. §

(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.

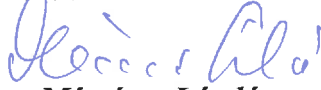
5. Záró rendelkezések

11. §

Ez a rendelet 2026. február 14-én lép hatályba.

12. §

A rendelet rendelkezéseit 2026. január 1-jétől kell alkalmazni.


Mészáros László
polgármester



Dr. Sisa András
jegyző

Záradék:

Ez a rendelet a mai napon kihirdetésre került a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal www.felcsutihivatal.hu honlapján a helyben szokásos módon.

Kelt: Felcsút, 2026. február 13.

Dr. Sisa András
jegyző



A 2026. évi bevételek és kiadások (Ft)

FELCSÚT KÖZSÉGI ÖKORMÁNYZAT	2025. ÉVI TELJESÍTÉS	2026. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT	eredeti előirányzatból		államigazgat ási feladatok
			kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	
Megnevezés					
Személyi juttatások (K1)	101 489 816	109 928 248	109 928 248		
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	10 397 635	14 774 315	14 774 315		
Dologi kiadások (K3)	347 559 202	302 552 060	302 552 060		
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	12 471 185	12 300 000	12 300 000		
Egyéb működési célú kiadások (K5)	943 479 422	707 821 537	707 821 537		
Beruházások (K6)	174 096 276	170 558 080	170 558 080		
Felújítások (K7)	303 131 725	407 795 592	407 795 592		
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0		
Költségvetési kiadások összesen (K1-K8)	1 892 625 261	1 725 729 832	1 725 729 832	0	0
EBBŐL MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (K1+K2+K3+K4+K5)	1 415 397 260	1 147 376 160	1 147 376 160	0	0
EBBŐL FELHALMOZÁSI KIADÁSOK (K6+K7+K8)	477 228 001	578 353 672	578 353 672	0	0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (K911)			0		
Belföldi értékpapírok kiadásai (K912)	500 000 000		0		
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	652 871 618	20 093 660	20 093 660		
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	576 730 618	754 851 951	754 851 951		
ebből működési célú	576 730 618		0		
ebből felhalmozási célú			0		
Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése (K916)	400 000 000		0		

Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (K919)					0				
Finanszírozási kiadások összesen (K9)	2 129 602 236		774 945 611		774 945 611	eredeti előirányzatból	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok	0
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (Ft):	4 022 227 497		2 500 675 443		2 500 675 443	kötelező feladatok			0
Megnevezés	2025. ÉVI TELJESÍTÉS	2026. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT							
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	564 748 081	659 177 301			659 177 301				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	97 369 606	367 107 104			367 107 104				
Közhatalmi bevételek (B3)	1 079 721 023	1 005 100 000			1 005 100 000				
Működési bevételek (B4)	102 598 958	80 500 004			80 500 004				
Felhalmozási bevételek (B5)	0				0				
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	71 088 949				0				
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0				0				
Költségvetési bevételek összesen (B1-B7)	1 915 526 617	2 111 884 409			2 111 884 409				0
EBBŐL MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (B1+B3+B4+B6)	1 818 157 011	1 744 777 305			1 744 777 305				0
EBBŐL FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (B2+B5+B7)	97 369 606	367 107 104			367 107 104				0
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (B811)					0				
Belföldi értékpapírok bevételei (B812)	300 000 000	200 000 000,0			200 000 000				
Maradvány igénybevétele (B813)	38 808 491	188 791 034			188 791 034				
ebből működési célú					0				
ebből felhalmozási célú					0				
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	656 683 423				0				
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése (B815)					0				
Központi, irányító szervek támogatás (B816)					0				
ebből működési célú					0				
ebből felhalmozási célú					0				

<i>Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)</i>	1 300 000 000		0			
<i>Finanszírozási bevételek összesen (B8)</i>	2 295 491 914	388 791 034	388 791 034	0	0	0
<i>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (Ft)</i>	4 211 018 531	2 500 675 443	2 500 675 443	0	0	0
<i>2025. ÉVI MARADVÁNY</i>	188 791 034					
<i>Működési bevételek és működési kiadások egyenlege</i>	402 759 751	597 401 145	597 401 145	0	0	0
<i>Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege</i>	-379 858 395	-211 246 568	-211 246 568	0	0	0
<i>KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG ÖSSZESEN(Ft)</i>	22 901 356	386 154 577	386 154 577	0	0	0
<i>Működési célú finanszírozási bevételek és finanszírozási kiadások egyenlege</i>	165 889 678	-386 154 577	-386 154 577	0	0	0
<i>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek és finanszírozási kiadások egyenlege</i>	0	0	0	0	0	0
<i>FINANSZÍROZÁSI EGYENLEG ÖSSZESEN (Ft)</i>	165 889 678	-386 154 577	-386 154 577	0	0	0

A 2026. évi bevételek és kiadások (Ft)

Magnevezés	2025. ÉVI TELJESÍTÉS	2026. ÉVI EREDETI ELŐÍRÁNYZAT	eredeti előirányzatból		
			kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgat ási feladatok
FELCSÚTI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL					
Személyi juttatások (K1)	220 292 909	289 122 112	289 122 112		
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	28 987 144	38 475 733	38 475 733		
Dologi kiadások (K3)	65 346 772	75 750 894	75 750 894		
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)		0	0		
Egyéb működési célú kiadások (K5)		0	0		
Beruházások (K6)	2 533 960	4 513 580	4 513 580		
Felújítások (K7)		0	0		
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)		0	0		
Költségvetési kiadások összesen (K1-K8)	317 160 785	407 862 319	407 862 319	0	0
EBBŐL MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (K1+K2+K3+K4+K5)	314 626 825	403 348 739	403 348 739	0	0
EBBŐL FELHALMOZÁSI KIADÁSOK (K6+K7+K8)	2 533 960	4 513 580	4 513 580	0	0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (K911)		0			
Belföldi értékpapírok kiadásai (K912)		0			
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)		0			
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)		0			
ebből működési célú		0			
ebből felhalmozási célú		0			
Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése (K916)		0			

Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (K919)			0						
Finanszírozási kiadások összesen (K9)	0		0		0		0		0
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (Ft):	317 160 785		407 862 319		407 862 319		0		0
Megnevezés	2025. ÉVI TELJESÍTÉS	2026. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT		eredeti előirányzatból					
				kötelező feladatok		önként vállalt feladatok			államigazgat ási feladatok
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)		6 428 100		6 428 100					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)		0		0					
Közhatalmi bevételek (B3)		0		0					
Működési bevételek (B4)	562 820	100 000		100 000					
Felhalmozási bevételek (B5)		0		0					
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	77 568	0		0					
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)		0		0					
Költségvetési bevételek összesen (B1-B7)	640 388	6 528 100		6 528 100		0			0
EBBŐL MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (B1+B3+B4+B6)	640 388	6 528 100		6 528 100		0			0
EBBŐL FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (B2+B5+B7)	0	0		0		0			0
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (B811)		0		0					
Belföldi értékpapírok bevételei (B812)		0		0					
Maradvány igénybevétele (B813)	6 188 439	1 890 286		1 890 286					
ebből működési célú				0					
ebből felhalmozási célú				0					
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)		0		0					
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése (B815)		0		0					
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	312 222 244	399 443 933		399 443 933					
ebből működési célú				0					
ebből felhalmozási célú				0					

<i>Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)</i>				0				
<i>Finanszírozási bevételek összesen (B8)</i>	318 410 683		401 334 219	401 334 219	0		0	0
<i>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (Ft)</i>	319 051 071		407 862 319	407 862 319	0		0	0
<i>2024. ÉVI MARADVÁNY</i>	1 890 286							
<i>Működési bevételek és működési kiadások egyenlege</i>	-313 986 437		-396 820 639	-396 820 639	0		0	0
<i>Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege</i>	-2 533 960		-4 513 580	-4 513 580	0		0	0
<i>KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG ÖSSZESEN(Ft)</i>	-316 520 397		-401 334 219	-401 334 219	0		0	0
<i>Működési célú finanszírozási bevételek és finanszírozási kiadások egyenlege</i>	318 410 683		401 334 219	401 334 219	0		0	0
<i>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek és finanszírozási kiadások egyenlege</i>	0		0	0	0		0	0
<i>FINANSZÍROZÁSI EGYENLEG ÖSSZESEN (Ft)</i>	318 410 683		401 334 219	401 334 219	0		0	0

A 2025. évi bevételek és kiadások (Ft)

KASTÉLY ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE	2025. ÉVI TELJESÍTÉS	2026. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZATI	eredeti előirányzatból		államigazgatási feladatok
			kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	
Megnevezés					
Személyi juttatások (K1)	211 148 691	275 765 652	275 765 652		
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	31 128 905	40 427 678	40 427 678		
Dologi kiadások (K3)	32 610 655	46 753 285	46 753 285		
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0		
Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0	0		
Beruházások (K6)	2 467 993	3 060 700	3 060 700		
Felújítások (K7)	0	0	0		
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0		
Költségvetési kiadások összesen (K1-K8)	277 356 244	366 007 315	366 007 315	0	0
EBBŐL MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (K1+K2+K3+K4+K5)	274 888 251	362 946 615	362 946 615	0	0
EBBŐL FELHALMOZÁSI KIADÁSOK (K6+K7+K8)	2 467 993	3 060 700	3 060 700	0	0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívültre (K911)	0	0	0		
Belföldi értékpapírok kiadásai (K912)	0	0	0		
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	0	0		
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	0	0	0		
ebből működési célú	0	0	0		
ebből felhalmozási célú	0	0	0		
Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése (K916)	0	0	0		
Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (K919)	0	0	0		

Finanszírozási kiadások összesen (K9)	0	0	0	0	0	0
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (Ft):	277 356 244	366 007 315	366 007 315	0	0	0
Megnevezés	2025. ÉVI TELJESÍTÉS	2026. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT	eredeti előirányzatból	önként vállalt feladatok	államigazgató si feladatok	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek (B3)	0	0	0	0	0	0
Működési bevételek (B4)	9 788 479	8 100 000	8 100 000	0	0	0
Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen (B1-B7)	9 788 479	8 100 000	8 100 000	0	0	0
EBBŐL MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (B1+B3+B4+B6)	9 788 479	8 100 000	8 100 000	0	0	0
EBBŐL FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (B2+B5+B7)	0	0	0	0	0	0
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (B811)	0	0	0	0	0	0
Belföldi értékpapírok bevételei (B812)	0	0	0	0	0	0
Maradvány igénybevétele (B813)	5 558 688	2 499 297	2 499 297	0	0	0
ebből működési célú			0			
ebből felhalmozási célú	0	0	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése (B815)	0	0	0	0	0	0
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	264 508 374	355 408 018	355 408 018	0	0	0
ebből működési célú	262 040 381	352 347 318	352 347 318	0	0	0
ebből felhalmozási célú	2 467 993	3 060 700	3 060 700	0	0	0
Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)	0	0	0	0	0	0

<i>Finanszírozási bevételek összesen (B8)</i>	270 067 062	357 907 315	357 907 315	0	0
<i>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (Ft)</i>	279 855 541	366 007 315	366 007 315	0	0
<i>2024. ÉVI MARADVÁNY</i>	2 499 297				
<i>Működési bevételek és működési kiadások egyenlege</i>	-265 099 772	-354 846 615	-354 846 615	0	0
<i>Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege</i>	-2 467 993	-3 060 700	-3 060 700	0	0
<i>KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG ÖSSZESEN(Ft)</i>	-267 567 765	-357 907 315	-357 907 315	0	0
<i>Működési célú finanszírozási bevételek és finanszírozási kiadások egyenlege</i>	267 599 069	354 846 615	354 846 615	0	0
<i>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek és finanszírozási kiadások egyenlege</i>	2 467 993	3 060 700	3 060 700	0	0
<i>FINANSZÍROZÁSI EGYENLEG ÖSSZESEN (Ft)</i>	270 067 062	357 907 315	357 907 315	0	0

A 2026. évi bevételek és kiadások - FELCSÚT Község Önkormányzata és költségvetési szervei mindösszesen (Ft)

FELCSÚT KÖZSÉGI ÖKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI		2026. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT	eredeti előirányzatból		államigazgatósi feladatok
Megnevezés	2025. ÉVI TELJESÍTÉS		kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	
Személyi juttatások (K1)	532931416	674 816 012	674 816 012	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	70513684	93 677 726	93 677 726	0	0
Dologi kiadások (K3)	445516629	425 056 239	425 056 239	0	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	12471185	12 300 000	12 300 000	0	0
Egyéb működési célú kiadások (K5)	943479422	707 821 537	707 821 537	0	0
Beruházások (K6)	179098229	178 132 360	178 132 360	0	0
Felújítások (K7)	303131725	407 795 592	407 795 592	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0	0
Költségvetési kiadások összesen (K1-K8)	2 487 142 290	2 499 599 466	2 499 599 466	0	0
EBBŐL MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (K1+K2+K3+K4+K5)	2 004 912 336	1 913 671 514	1 913 671 514	0	0
EBBŐL FELHALMOZÁSI KIADÁSOK (K6+K7+K8)	482 229 954	585 927 952	585 927 952	0	0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (K911)	0	0	0	0	0
Belföldi értékpapírok kiadásai (K912)	500 000 000	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	652 871 618	20 093 660	20 093 660	0	0
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)					
ebből működési célú					
ebből felhalmozási célú	0				

Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése (K916)	400 000 000	0	0	0	0	0
Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (K919)	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások összesen (K9)	1 552 871 618	20 093 660	20 093 660	0	0	0
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (Ft):	4 040 013 908	2 519 693 126	2 519 693 126	0	0	0
Megnevezés	2025. ÉVI TELJESÍTÉS	2026. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT	eredeti előirányzatból kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazg atási feladatok	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	564748081	665 605 401	665 605 401	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	97369606	367 107 104	367 107 104	0	0	0
Közhatalmi bevételek (B3)	1079721023	1 005 100 000	1 005 100 000	0	0	0
Működési bevételek (B4)	112950257	88 700 004	88 700 004	0	0	0
Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	71166517	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen (B1-B7)	1 925 955 484	2 126 512 509	2 126 512 509	0	0	0
EBBŐL MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (B1+B3+B4+B6)	1 828 585 878	1 759 405 405	1 759 405 405	0	0	0
EBBŐL FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (B2+B5+B7)	97 369 606	367 107 104	367 107 104	0	0	0
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (B811)	0	0	0	0	0	0
Belföldi értékpapírok bevételei (B812)	300000000	200 000 000	200 000 000	0	0	0
Maradvány igénybevétele (B813)	50555618	193 180 617	193 180 617	0	0	0
ebből működési célú	0	0	0	0	0	0
ebből felhalmozási célú	0	0	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	656683423	0	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése (B815)	0	0	0	0	0	0
Központi, irányító szervei támogatás (B816)						
ebből működési célú						

<i>ebből felhalmozási célú</i>									
<i>Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)</i>	1300000000	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Finanszírozási bevételek összesen (B8)</i>	2 307 239 041	393 180 617	393 180 617	0	0	0	0	0	0
<i>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (Ft)</i>	4 233 194 525	2 519 693 126	2 519 693 126	0	0	0	0	0	0
<i>2024. ÉVI MARADVÁNY</i>	193 180 617								
<i>Működési bevételek és működési kiadások egyenlege</i>	-176 326 458	-154 266 109	-154 266 109	0	0	0	0	0	0
<i>Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege</i>	-384 860 348	-218 820 848	-218 820 848	0	0	0	0	0	0
<i>KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG ÖSSZESEN(Ft)</i>	-561 186 806	-373 086 957	-373 086 957	0	0	0	0	0	0
<i>Működési célú finanszírozási bevételek és finanszírozási kiadások egyenlege</i>	754 367 423	373 086 957	373 086 957	0	0	0	0	0	0
<i>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek és finanszírozási kiadások egyenlege</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>FINANSZÍROZÁSI EGYENLEG ÖSSZESEN (Ft)</i>	754 367 423	373 086 957	373 086 957	0	0	0	0	0	0

A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások 2026. év (Ft)

<i>FELCSÚT KÖZSÉGI ÖKORMÁNYZAT</i>				
<i>Megnevezés</i>	<i>EREDETI ELŐIRÁNYZAT</i>	<i>eredeti előirányzatból</i>		
		<i>kötelező feladatok</i>	<i>önként vállalt feladatok</i>	<i>állami gazdasági feladatok</i>
<i>Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)</i>	<i>12 300 000</i>	<i>12 300 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Megnevezés - Lakosságnak juttatott támogatások</i>	<i>eredeti előirányzat</i>			
<i>Születési támogatás</i>	<i>1 800 000</i>			
<i>Karácsonyi csomag időseknek</i>	<i>2 500 000</i>			
<i>70 év felettiék hulladék szállítási kedvezménye</i>	<i>1 000 000</i>			
<i>Egyéb rendkívüli települési támogatás</i>	<i>1 000 000</i>			
<i>Óvoda és ickolakezdési rendkívüli támogatása</i>	<i>6 000 000</i>			
<i>Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)</i>	<i>12 300 000</i>			

Egyéb működési célú kiadások és egyéb felhalmozási célú kiadások 2026. év (Ft)

<i>FELCSÚT KÖZSÉGI ÖKORMÁNYZAT</i>				
<i>Megnevezés</i>	<i>EREDETI ELŐIRÁNYZAT</i>	<i>eredeti előirányzatból</i>		
		<i>kötelező feladatok</i>	<i>önként vállalt feladatok</i>	<i>állami gazdasági feladatok</i>
<i>Egyéb működési célú kiadások (K5)</i>	707 821 537	707 821 537	0	0
<i>Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)</i>	0	0	0	0
<i>Megnevezés - Egyéb működési célú kiadások K5</i>	<i>eredeti előirányzat</i>			
<i>A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetése (K5022)</i>	553 221 557			
<i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)</i>	6 000 000			
<i>ebből: központi költségvetési szervek (K506)</i>	6 000 000			
<i>ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K506)</i>				
<i>ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)</i>	0			
<i>ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)</i>				
<i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)</i>	109 937 984			
<i>ebből: egyházi jogi személyek (K512)</i>	2 500 000			
<i>ebből: egyéb civil szervezetek (K512)</i>	47 437 984			
<i>ebből: háztartások (K512)</i>				
<i>ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K512)</i>	60 000 000			
<i>ebből: egyéb vállalkozások (K512)</i>				
<i>Tartalékok (K513)</i>	38 661 996			
<i>Egyéb működési célú kiadások (K5)</i>	707 821 537			
<i>Megnevezés - Egyéb működési célú kiadások K5</i>	<i>eredeti előirányzat</i>			

<i>Törvényi előíráson alapuló befizetés</i>	553 221 557			
<i>A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5022)</i>	553 221 557			
<i>Bursa Hungarica ösztöndíj támogatás</i>	500 000			
<i>Bicske Rendőrkapitányság</i>	5 500 000			
<i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)</i>	6 000 000			
<i>Esély Gyermekjóléti Alapítvány (104042)</i>	35 337 984			
<i>Felcsút Gazdasági és Szolgáltató Kft (011130)</i>	60 000 000			
<i>Gyöngyvirág Nyugdíjas Klub: (084031)</i>	500 000			
<i>Rákóczi Szövetség iskolaválasztási program tám: (084031)</i>	200 000			
<i>VVK tagdíj: (084031)</i>				
<i>Felcsút Biztonságért Polgárőrség (084031)</i>	1 000 000			
<i>Felcsúti Fűtőlős Táncegyesület: (084031)</i>	500 000			
<i>Medicopter Alapítvány (084031)</i>	200 000			
<i>Alcsútdoboz Község Önkéntes Tűzoltó Egyesület (084031)</i>	200 000			
<i>Testvéretelepülési támogatás (084031)</i>	1 000 000			
<i>Bicskei Önkormányzati Tűzoltóság (084031)</i>	200 000			
<i>Református Egyház (tábor támogatása (084040)</i>	1 500 000			
<i>Bicskei Római Katolikus Egyház (084040)</i>	1 000 000			
<i>Háziorvosi támogaás (071111)</i>	8 300 000			
<i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)</i>	109 937 984			
<i>Egyéb működési célú kiadások (K5)</i>	669 159 541			
<i>Megnevezés - Egyéb felhalmozási célú kiadások K8</i>	<i>eredeti előirányzat</i>			
<i>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)</i>				
<i>ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K84) 018030 VP6 Külterületi helyi közutak pályázat visszapályázása miatti fennálló pályázati támogatás visszafizetése (részletfizetés)</i>				
<i>Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)</i>	0			

Beruházások és felújítások 2026. év (Ft)

I. FELCSÚT KÖZSÉGI ÖKORMÁNYZAT

Megnevezés	EREDETI ELŐIRÁNYZAT	eredeti előirányzatból		
		kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok
Beruházások (K6)	170 558 080	170 558 080	0	0
Felújítások (K7)	407 795 592	407 795 592	0	0
Megnevezés	eredeti előirányzat			
Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)				
Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)				
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)				
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)				
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)				
Beruházások (K6)	0			
Ingatlanok felújítása (K71)				
Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)				
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0			
Felújítások (K7)	0			
BERUHÁZÁSOK ÉS FELÚJÍTÁSOK MINDÖSSZESEN	0			
	BERUHÁZÁSOK EREDETI EI.			
Megnevezés	nettó érték	ÁFA	bruttó érték	
Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	0	0	
Kassai utca csapadécsatorna készítés (pályázat)	27 950 000	7 546 500	35 496 500	

<i>Kastély Óvoda és Bölcsőde energetikai pályázat (pályázat)</i>	22 091 437	5 964 688	28 056 125	
<i>Napsugár utca felé közvilágítás (Agrótól a tojásosig)</i>	1 929 134	520 866	2 450 000	
<i>Berkó köz folytatása közvilágítás + fa oszlopok eltávolítása</i>	4 724 409	1 275 591	6 000 000	
<i>Kossuth 95/1-5 és 97/1-4 számú ingatlanok megközelítése (szilárd útburkolat készítése)</i>	6 299 213	1 700 787	8 000 000	
<i>2 db gyalogátkelő megvilágítása Faluház</i>	4 716 500	1 273 455	5 989 955	
<i>Óvodai hőszivattyúk kondenz víz elvezetés</i>	787 402	212 598	1 000 000	
<i>Kúria védőjárda és csúszásmentes kültéri borkolatok kialakítása</i>	2 755 906	744 094	3 500 000	
<i>Kúria kert végleges kialakítás (támfal)</i>	2 755 906	744 094	3 500 000	
<i>Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)</i>	74 009 907	19 982 673	93 992 580	
		0	0	
<i>Felnőtt Orvosi rendelő eszközbeszerzés</i>	2 362 205	637 795	3 000 000	
<i>Felnőt Orvosi rendelő betegirányító rendszer</i>	1 574 803	425 197	2 000 000	
<i>Faluház tűzjelzőrendszer +épületgépészeti átalakítás tervezési költség</i>	5 484 646	1 480 854	6 965 500	
<i>Faluház tűzjelzőrendszer és központ beszerelése</i>	3 149 606	850 394	4 000 000	
<i>Utcaseprő gép vásárlás Pályázat</i>	47 244 094	12 755 906	60 000 000	
<i>Gyalogkiséretű benzines hómaró vásárlás</i>	472 441	127 559	600 000	
<i>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K63+K64)</i>	60 287 795	16 277 705	76 565 500	
<i>Beruházások (K6)</i>	134 297 702	36 260 378	170 558 080	
	<i>FELÚJÍTÁSOK EREDETI EI.</i>			
<i>Megnevezés</i>	<i>nettó érték</i>	<i>ÁFA</i>	<i>bruttó érték</i>	
<i>Hivatali épület csapadék elvezetés +járulékos munkák (homlokzat javítás, festés)</i>	6 299 212	1 700 788	8 000 000	
<i>Kúria energetikai felújítás (pályázat)</i>	37 143 515	10 028 749	47 172 264	
<i>Rákóczi 8. energetikai felújítás (pályázat)</i>	40 157 480	10 842 520	51 000 000	
<i>Fő utca 79. Gyógyszertár</i>	7 874 016	2 125 984	10 000 000	
<i>Fő utca 10. Hőszigetelés</i>	6 299 213	1 700 787	8 000 000	
<i>Kassai út Pályázat TOP szerinti támogatás 249.368.828 Ft</i>	196 353 408	53 015 420	249 368 828	
<i>Kossuth 95/5 szolgálati lakás belső kialakítás</i>	11 811 024	3 188 976	15 000 000	
<i>Szűnyogpuszta csapadék víz által kimosott 0292/10 számú útszakasz javítása</i>	1 968 504	531 496	2 500 000	
<i>Óvoda hátsó parkolóba út végleges burkolat</i>	1 968 504	531 496	2 500 000	

Faluház utólagos szigetelésére javaslat kidolgozása	3 350 000	904 500	4 254 500	
Faluház ajtó csere 2 db	787 402	212 598	1 000 000	
Óvodai konyha légkezelő átalakítás (tervezés/kivitelezés)	3 937 008	1 062 992	5 000 000	
Kiss köz fa oszlopok és vezetékek eltávolítása	3 149 606	850 394	4 000 000	
Ingyen felújítása (K71)	321 098 892	86 696 700	407 795 592	
			0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	0	0	
Felújítások (K7)	321 098 892	86 696 700	407 795 592	

2. ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE

Megnevezés	EREDETI ELŐIRÁNYZAT	eredeti előirányzatból		
		kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok
Beruházások (K6)	3 060 700	3 060 700	0	0
Megnevezés	eredeti előirányzat			
Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0			
Ingyen beszerzése, létesítése (K62)	0			
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	800 000			
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	1 610 000			
Részesedések beszerzése (K65)	0			
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások (K66)	0			
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	650 700			
Beruházások (K6)	3 060 700			
Ingyen felújítása (K71)	0			
Informatikai eszközök felújítása (K72)	0			
Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0			
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0			
Felújítások (K7)	0			
	BERUHÁZÁSOK EREDETI EI.			

Megnevezés	nettó érték	ÁFA	bruttó érték	
Laptop 2 db	800 000	216 000	1 016 000	
Tornaszoba Mászókészlet	700 000	189 000	889 000	
Orvosi szobabútor	100 000	27 000	127 000	
Porszívó 2 db	100 000	27 000	127 000	
Játszóterei eszközök	500 000	135 000	635 000	
Mosógép	180 000	48 600	228 600	
Vasaló	30 000	8 100	38 100	
			0	
Beruházások (K6)	2 410 000	650 700	3 060 700	

3. FELCSÚTI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

Megnevezés	EREDETI ELŐIRÁNYZAT	eredeti előirányzatból		
		kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami gazdasági feladatok
Beruházások (K6)	4 513 580	4 513 580	0	0
Megnevezés	eredeti előirányzat			
Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0			
Ingyenértékes javak beszerzése, létesítése (K62)	0			
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	3 554 000			
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0			
Részesedések beszerzése (K65)	0			
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások (K66)	0			
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	959 580			
Beruházások (K6)	4 513 580			
Ingyenértékes javak felújítása (K71)	0			
Informatikai eszközök felújítása (K72)	0			
Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0			
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0			
Felújítások (K7)	0			

	<i>BERUHÁZÁSOK EREDETI EI.</i>			
<i>Megnevezés</i>	<i>nettó érték</i>	<i>ÁFA</i>	<i>bruttó érték</i>	
<i>Egyéb informatikai eszközök beszerzése</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
<i>Informatikai eszközök</i>	<i>3 554 000</i>	<i>959 580</i>	<i>4 513 580</i>	
<i>Beruházások (K6)</i>	<i>3 554 000</i>	<i>959 580</i>	<i>4 513 580</i>	

Közművelődés 2026. évi kiadásai (Ft)

<i>FELCSÚT KÖZSÉGI ÖKORMÁNYZAT</i>	
<i>Megnevezés</i>	<i>eredeti előirányzat</i>
<i>Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)</i>	<i>11 797 200</i>
<i>Jutalom (K1103)</i>	<i>1 179 720</i>
<i>Béren kívüli juttatások (K1107)</i>	<i>644 531</i>
<i>Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K1109)</i>	<i>85 000</i>
<i>Megbízási díj (K122)</i>	
<i>Megbízási díjak(K122)</i>	<i>3 270 000</i>
<i>reprezentáció (K123)</i>	
<i>SZEMÉLYI JUTTATÁSOK MINDÖSSZESEN (K1)</i>	<i>16 976 451</i>
<i>MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ (K2)</i>	<i>2 250 058</i>
<i>Szakmai ismeretek, folyóirat előfizetése:</i>	<i>0</i>
<i>Szakmai anyagok beszerzése</i>	<i>0</i>
<i>szakmai anyagok beszerzése összesen (K311)</i>	<i>0</i>
<i>Egyéb anyagok beszerzése</i>	
<i>papír, írószerszám, fénymásoló papír, nyomtatvány, tisztítószerek, programok, rendezvények költsége</i>	<i>1 500 000</i>
<i>Üzemeltetési anyagok beszerzése összesen (K312)</i>	<i>1 500 000</i>
<i>Adatátviteli célú távközlési díj:internet</i>	<i>400 000</i>
<i>Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)</i>	<i>400 000</i>
<i>Telefondíj, mobil telefon díjak</i>	<i>250 000</i>
<i>ARTISJUS (rendezvény díja) (K322)</i>	
<i>Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)</i>	<i>250 000</i>
<i>Közüzemmi díjak villamos energia(K3311)</i>	<i>2 500 000</i>
<i>Közüzemmi díjak vízdíj (K3314)</i>	<i>3 000 000</i>
<i>Közüzemmi díjak gázdíj (K3312)</i>	<i>200 000</i>
<i>Közüzemmi díjak (K331)</i>	<i>5 700 000</i>
<i>Rrendezvények vásárolt készételek</i>	<i>2 200 000</i>
<i>Vásárolt ételmezés (332)</i>	<i>2 200 000</i>
<i>Bérleti díj (K333)</i>	<i>3 200 000</i>
<i>Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)</i>	<i>1 000 000</i>
<i>üzemorvosi díj (K336)</i>	
<i>Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)</i>	<i>0</i>
<i>kéményseprés, tűzoltókész ell. Riasztó, (K337)</i>	<i>215 000</i>

<i>Biztosítási díjak (K337)</i>	
<i>programok, rendezvények költségei: fellépők díja, gyerekelőadások díja, zenekari szolgáltatások, egyéb szolgáltatás</i>	<i>5 000 000</i>
<i>Egyéb szolgáltatások (K337)</i>	<i>5 215 000</i>
<i>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)</i>	<i>0</i>
<i>Működési célú általános forgalmi adó (K351)</i>	<i>5 000 000</i>
<i>Egyéb dologi kiadás (K355)</i>	<i>50 000</i>
<i>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)</i>	<i>5 050 000</i>
<i>DOLOGI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K3)</i>	<i>24 515 000</i>
<i>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</i>	<i>43 741 509</i>

A helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások és a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatások, valamint felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 2026. év (Ft)

FELCSÚT KÖZSÉGI ÖKORMÁNYZAT				
Megnevezés	EREDETI ELŐIRÁNYZAT	eredeti előirányzatból		
		kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami gazg tási felada tok
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	659 177 301	659 177 301	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	367 107 104	367 107 104	0	0
Megnevezés	eredeti előirányzat			
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	264 601 884			
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	145 453 250			
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	97 217 700			
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	33 678 370			
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	130 896 070			
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	10 865 876			
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)				
Elszámolásból származó bevételek (B116)				
Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	551 817 080			
Elvonások és befizetések bevételei (B12)	0			
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	107 360 221			
ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0			
ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0			

<i>ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)</i>				
<i>ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)</i>				
<i>ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok</i>				
<i>ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok</i>				
<i>ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16) -</i>				
<i>ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16) -</i>				
<i>ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16) 018030 Község Önkormányzattól átvett pénzeszköz a Közös Hivatal működéséhez</i>	91 830 721			
<i>ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16) 018030 Esély Alapítvány működési hj</i>	14 129 500			
<i>ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16) 018030 Önkormányzatok Bölcsődei működési hozzájárulása</i>	1 400 000			
<i>ebből: társulások és költségvetési szerveik (B16)</i>	0			
<i>ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)</i>	0			
<i>ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (B16)</i>	0			
<i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen B1:</i>	659 177 301			
<i>Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)</i>	0			
<i>Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B22)</i>	0			
<i>Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)</i>	367 107 104			
<i>ebből: központi költségvetési szervek (B25)</i>	0			
<i>ebből: központi kezelésű előirányzatok (B25)</i>	0			
<i>ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)</i>	367 107 104			
<i>TOP_PLUSZ 2.12-21-000019 Épületenergetikai pályázat</i>	91 224 526			
<i>TOP_PLUSZ Csapadékvíz rendszer Kassai út</i>	35 496 500			
<i>TOP_PLUSZ 1.2.3-21-FE1-2022-00035 Kassai út útfelújítási pályázat</i>	240 386 078			
<i>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen B2:</i>	367 107 104			
<i>Állami támogatás jogcíme</i>	<i>eredeti előirányzat</i>			
<i>1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelynél)</i>				
<i>1.1.1.1 Lakosságárányos működésének támogatása</i>	3 802 929			

1.1.1.1 Hivatal működésének támogatása	242 932 840			
1.1.1.2. Településüzemeltetés -zöldterület-gazdálkodás támogatása	5 917 600			
1.1.1.3.1. Településüzemeltetés - közvilágítás alaptámogatása	3 522 000			
1.1.1.3.2. Településüzemeltetés -közvilágítás üzemeltetési támogatása				
1.1.1.4. Településüzemeltetés - köztemető támogatása				
1.1.1.5. Településüzemeltetés – közutak támogatása	2 806 965			
1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	5 504 800			
1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	114 750			
2.1.1 Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás	3 802 929			
1.1. A települési önkormányzatok működésének általánostámogatása	264 601 884			
1.2.1.1. Óvoda működtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	15 048 250			
1.2.2.1. pedagógusok átlagbéralapú támogatása	91 149 900			
1.2.3.1.1.1. pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	2 868 000			
1.2.3.1.1.2. mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	8 552 100			
1.2.5.1.1. pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	27 835 000			
pedagógus béremelés miatti támogatás növekedés				
1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	145 453 250			
1.3.1. A települési önkormányzatok szociális és Gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása				
1.3.2.3.2. Cseléd- és gyermekjóléti szolgálat	21 208 500			
1.3.2.5.2 Tanyagondnoki szolgálat	6 759 000			
1.3.3.1.2. bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermek nevelők, szaktanácsadók bértámogatása	62 540 000			
1.3.3.2. Bölcsődei üzemeltetési támogatás	6 710 200			
1.3. A települési önkormányzatok egyes szociális és Gyermekjóléti feladatainak támogatása	97 217 700			
1.4.1.1. Intézményi gyermekétkeztetés – bértámogatás	31 856 000			

<i>1.4.1.2. Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás</i>	<i>1 589 970</i>			
<i>1.4.2. Szünidei étkeztetés támogatása</i>	<i>232 400</i>			
<i>1.4. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</i>	<i>33 678 370</i>			
<i>1.5.2. Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása</i>	<i>10 865 876</i>			
<i>1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</i>	<i>10 865 876</i>			
<i>A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása B115</i>				
<i>A költségvetési évet megelőző év elszámolása alapján a helyi önkormányzatok részéről a költségvetési évben keletkező pótigény összege (B116)</i>				
<i>Önkormányzatok működési támogatásai (B11)</i>	<i>551 817 080</i>			

Működési bevételek 2026. év (Ft)

FELCSÚT KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI				
Megnevezés	EREDETI ELŐIRÁNYZAT	eredeti előirányzatból		
		kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államiigazgatási feladatok
Működési bevételek (B4)	80 500 004	80 500 004	0	0
KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL				
Működési bevételek (B4)	100 000	100 000	0	0
ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE				
Működési bevételek (B4)	8 100 000	8 100 000	0	0
KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA				
Megnevezés	eredeti előirányzat			
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	34 374 808			
ebből Bérleti díj (081030)	18 000 000			
ebből: Orvosi jogosítvány, egyéb (011130)	4 200 000			
ebből: Újság, hirdetés, bérleti díj (011130)	2 000 000			
ebből: Faluház, gyógyszertár, bank, konditerem stb (092091)	8 000 000			
ebből vagyonhasználat általány (0133350)	600 000			
ebből: munkahelyi étkezés	1 574 808			
Közvetített szolgáltatás (B403)	4 800 000			
ebből: (013350)	4 800 000			
Tulajdonosi bevételek (B404)	800 000			
ebből: Földbérlet	800 000			
Ellátási díjak (B405)	19 000 000			
ebből: Óvodai étkeztetés 096015	4 000 000			
ebből: Iskolai étkeztetés 096015	15 000 000			
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	8 525 196			
Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)				
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B408)	13 000 000			
Biztosító által fizetett kártérítés (B410)				
Egyéb működési bevételek (B411)				

<i>ebből: kerekítés 011130</i>				
<i>ebből: áramdíj visszatérítés</i>				
<i>ebből: Közüzemi díjak továbbszámlázása Zala Vármegyei Szent Rafael Kórház 074031</i>				
<i>ebből: Életbiztosítás visszavásárlása 011130</i>				
<i>Működési bevételek összesen (B4):</i>	<i>80 500 004</i>			
<i>Szolgáltatások ellenértéke (B402)</i>	<i>eredeti előirányzat</i>			
<i>Bérleti díj (081030)</i>	<i>18 000 000</i>			
<i>Újság hirdetés, bérleti díjak, Orvosi jogosítvány (011130)</i>	<i>21 674 000</i>			
<i>Bérleti díjak (082091)</i>	<i>8 000 000</i>			
<i>Bérleti díj, Továbbszámlázott szolgáltatás (013350)</i>	<i>6 696 000</i>			
<i>Ellátási díjbevételek (096015)</i>	<i>24 130 000</i>			
<i>Munkahelyi étkezés (096025)</i>	<i>2 000 004</i>			
<i>Szolgáltatások ellenértéke (B402) összesen:</i>	<i>80 500 004</i>			
<i>KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL</i>				
<i>Megnevezés</i>	<i>eredeti előirányzat</i>			
<i>Közvetett szolgáltatások értéke (B403)</i>	<i>100 000</i>			
<i>Egyéb működési bevételek (kerekítési különbözet) (B411)</i>				
<i>Működési bevételek (B4)</i>	<i>100 000</i>			
<i>ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE</i>				
<i>Megnevezés</i>	<i>eredeti előirányzat</i>			
<i>Térítési díjbevételek (B405)</i>	<i>8 100 000</i>			
<i>Működési bevételek (B4)</i>	<i>8 100 000</i>			

Közhatalmi bevételek - helyi adók 2026. év (Ft)

<i>FELCSÚT KÖZSÉGI ÖKORMÁNYZAT</i>				
<i>Megnevezés</i>	<i>EREDETI ELŐIRÁNYZAT</i>	<i>eredeti előirányzatból</i>		
		<i>kötelező feladatok</i>	<i>önként vállalt feladatok</i>	<i>állami gazdasági feladatok</i>
<i>Közhatalmi bevételek (B3)</i>	<i>1 005 100 000</i>	<i>1 005 100 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Megnevezés</i>	<i>eredeti előirányzat</i>			
<i>Vagyoni típusú adók (B34)</i>	<i>3 000 000</i>			
<i>ebből: építményadó (B34)</i>				
<i>ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)</i>	<i>3 000 000</i>			
<i>ebből: telekadó (B34)</i>				
<i>Értékesítési és forgalmi adók (B351)</i>	<i>1 000 000 000</i>			
<i>ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)</i>	<i>1 000 000 000</i>			
<i>Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)</i>	<i>1 000 000</i>			
<i>ebből: bérfőzési szeszadó (B355)</i>	<i>0</i>			
<i>ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)</i>	<i>1 000 000</i>			
<i>Termékek és szolgáltatások adói (B35)</i>	<i>1 001 000 000</i>			
<i>Egyéb közhatalmi bevételek (B36)</i>	<i>1 100 000</i>			
<i>ebből: igazgatási szolgáltatási díjak (B36)</i>	<i>100 000</i>			
<i>ebből: ebrendészeti hozzájárulás (B36)</i>	<i>0</i>			
<i>ebből: környezetvédelmi bírság (B36)</i>	<i>0</i>			
<i>ebből: természetvédelmi bírság (B36)</i>	<i>0</i>			
<i>ebből: műemlékvédelmi bírság (B36)</i>	<i>0</i>			
<i>ebből: építésügyi bírság (B36)</i>	<i>0</i>			
<i>ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B36)</i>	<i>0</i>			

<i>ebből: egyéb települési adók:</i>				
<i>ebből: talajterhelési díj (B36)</i>				
<i>ebből: egyéb pótlék, bírság (B36)</i>	<i>1 000 000</i>			
<i>Közhatalmi bevételek összesen (B3) (Ft):</i>	<i>1 005 100 000</i>			

Felhalmozási bevételek 2026. év (Ft)

<i>FELCSÚT KÖZSÉGI ÖKORMÁNYZAT</i>				
<i>Megnevezés</i>	<i>EREDETI ELŐIRÁNYZ AT</i>	<i>eredeti előirányzatból</i>		
		<i>kötelező feladatok</i>	<i>önként vállalt feladatok</i>	<i>államigazgat ási feladatok</i>
<i>Felhalmozási bevételek (B5)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Megnevezés</i>	<i>eredeti előirányzat</i>			
<i>Fölterületek értékesítése 013350</i>				
<i>Felhalmozási bevételek (B5) összesen:</i>	<i>0</i>			

Működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről 2026. év

<i>FELCSÚT KÖZSÉGI ÖKORMÁNYZAT</i>				
<i>Megnevezés</i>	<i>EREDETI ELŐIRÁNY ZAT</i>	<i>eredeti előirányzatból</i>		
		<i>kötelező feladatok</i>	<i>önként vállalt feladatok</i>	<i>állami- gazdasági feladatok</i>
<i>Működési célú átvett pénzeszközök (B6)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Megnevezés</i>	<i>eredeti előirányzat</i>			
<i>Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)</i>				
<i>Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)</i>	<i>0</i>			
<i>Működési célú átvett pénzeszközök (B6)</i>	<i>0</i>			
<i>Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)</i>	<i>0</i>			
<i>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)</i>	<i>0</i>			

14. melléklet a 2/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék 2026. év (Ft)

<i>FELCSÚT KÖZSÉGI ÖKORMÁNYZAT</i>	
<i>Megnevezés</i>	<i>eredeti előirányzat</i>
<i>Általános tartalék</i>	<i>17 453 480</i>
<i>Céltartalék összesen:</i>	<i>0</i>
<i>MINDÖSSZESEN (Ft)</i>	<i>17 453 480</i>

15. melléklet a 2/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásai 2026. év (Ft)

FELCSÚT KÖZSÉGI ÖKORMÁNYZAT					
<i>EU projekt azonosítója:</i>	<i>TOP_PLUSZ 2.12-21-000019 Épületenergetikai pályázat</i>				
<i>Források</i>	<i>2025. év</i>	<i>2026. év</i>	<i>2027. év</i>		<i>Összesen</i>
<i>Saját erő</i>		<i>13 544 431</i>			<i>13 544 431</i>
<i>EU-s forrás</i>	<i>25 427 932</i>	<i>91 224 526</i>			<i>116 652 458</i>
<i>Társfinanszírozás</i>					<i>0</i>
<i>Hitel</i>					<i>0</i>
<i>Egyéb forrás</i>					<i>0</i>
<i>Bevételek összesen:</i>	<i>25 427 932</i>	<i>104 768 957</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>130 196 889</i>
<i>Kiadások, költségek</i>	<i>2025. év</i>	<i>2026. év</i>	<i>2027. év</i>		<i>Összesen</i>
<i>Személyi jellegű</i>					<i>0</i>
<i>Beruházások, beszerzések</i>	<i>508 000</i>	<i>128 228 389</i>			<i>128 736 389</i>
<i>Szolgáltatások igénybevétele</i>	<i>1 460 500</i>				<i>1 460 500</i>
<i>Tartalék</i>					<i>0</i>
<i>Kiadások összesen:</i>	<i>1 968 500</i>	<i>128 228 389</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>130 196 889</i>
<i>EU projekt azonosítója:</i>	<i>TOP_PLUSZ 1.2.3-21-FEI-2022-00035 Kassai út útfelújítási pályázat</i>				
<i>Források</i>	<i>2025. év</i>	<i>2026. év</i>	<i>2027. év</i>		<i>Összesen</i>
<i>Saját erő</i>		<i>27 292 799</i>			<i>27 292 799</i>
<i>EU-s forrás</i>	<i>8 982 750</i>	<i>240 386 078</i>			<i>249 368 828</i>
<i>Társfinanszírozás</i>					<i>0</i>
<i>Hitel</i>					<i>0</i>
<i>Egyéb forrás</i>					<i>0</i>
<i>Bevételek összesen:</i>	<i>8 982 750</i>	<i>267 678 877</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>276 661 627</i>
<i>Kiadások, költségek</i>	<i>2022. év</i>	<i>2023. év</i>	<i>2024. év</i>	<i>2025. év</i>	<i>Összesen</i>
<i>Személyi jellegű</i>					<i>0</i>
<i>Beruházások, beszerzések</i>		<i>249 368 828</i>			<i>249 368 828</i>

<i>Szolgáltatások igénybevétele</i>	<i>4 730 750</i>	<i>22 562 049</i>			<i>27 292 799</i>
<i>Tartalék</i>					<i>0</i>
<i>Kiadások összesen:</i>	<i>4 730 750</i>	<i>271 930 877</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>276 661 627</i>
<i>EU projekt azonosítója:</i>	<i>TOP_PLUSZ Kassai út csapadékvíz elvezetés</i>				
<i>Források</i>	<i>2026. év</i>	<i>2027. év</i>			<i>Összesen</i>
<i>Saját erő</i>					<i>0</i>
<i>EU-s forrás</i>	<i>35 496 500</i>				<i>35 496 500</i>
<i>Társfinanszírozás</i>					<i>0</i>
<i>Hitel</i>					<i>0</i>
<i>Egyéb forrás</i>					<i>0</i>
<i>Bevételek összesen:</i>	<i>35 496 500</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>35 496 500</i>
<i>Kiadások, költségek</i>	<i>2026. év</i>	<i>2027. év</i>			<i>Összesen</i>
<i>Személyi jellegű</i>					<i>0</i>
<i>Beruházások, beszerzések</i>	<i>35 496 500</i>				<i>35 496 500</i>
<i>Szolgáltatások igénybevétele</i>					<i>0</i>
<i>Tartalék</i>					<i>0</i>
<i>Kiadások összesen:</i>	<i>35 496 500</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>35 496 500</i>

16. melléklet a 2/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Létszám adatok 2026. év

<i>FELCSÚT KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT</i>		
<i>COFOG</i>	<i>Megnevezés</i>	<i>Éves létszám-előirányzat (fő)</i>
011130	Önkormányzatok és önk hivatalok jogal. És ált. ig.	2
066020	Közsséggazdálkodás	2
082044	Könyvtár	1
082092	közösségi színtér - közösségfejlesztő	3
107055	Faludondnok	1
Összesen:		9,00
011130	Polgármester és képviselők	4,00
MINDÖSSZESEN:		13,00
<i>FELCSÚTI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL</i>		
<i>COFOG</i>	<i>Megnevezés</i>	<i>Éves létszám-előirányzat (fő)</i>
011130	Önkormányzatok igazgatási tevékenysége	17
011130	Önkormányzati jogalkotás	1
011220	Helyi adók	4
MINDÖSSZESEN:		22,00
<i>ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE</i>		
<i>COFOG</i>	<i>Megnevezés</i>	<i>Éves létszám-előirányzat (fő)</i>
091110	Óvodai nevelés	15,00
104030	Bölcsőde	10,00
091140	Óvoda működtetés	1,00
MINDÖSSZESEN:		26,00

Áht. 29/A. § A helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg

FELCSÚT KÖZSÉGI ÖKORMÁNYZAT				
Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. Rendelet 2. § (1) értelmében az önkormányzat saját bevételének minősül:	2026.	2027.	2028.	2029.
1. a helyi adóból és a települési adóból származó bevétel,				
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,				
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,				
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,				
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint				
6. a kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés.				
ÖSSZESEN (Ft):	0	0	0	0
Megnevezés	2026.	2027.	2028.	2029.
a) hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása,				
b) a számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára,				
c) váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke,				
d) a jogszabályban meghatározott pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege,				
e) a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése – ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is – a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár,				
f) a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,				
g) hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Allamadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.				
Adósságot keletkeztető ügyletek ÖSSZESEN (Ft):	0	0	0	0

Önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségek (Ft)				
-----------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--

**Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve 2026. év
(Ft)**

<i>FELCSÚT KÖZSÉGI ÖKORMÁNYZAT</i>			
<i>Megnevezés</i>	<i>kötelezettségvállalás éve</i>	<i>Lejártának éve</i>	<i>2026. év EREDETI</i>
<i>Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés:</i>			
<i>Beruházások:</i>			<i>0</i>
<i>Felújítások:</i>			
<i>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre:</i>			
<i>Belföldi értékpapírok kiadásai:</i>			
<i>Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése:</i>			
<i>Tulajdonosi kölcsönök kiadásai:</i>			
<i>Többéves kihatással járó döntések összesen (Ft):</i>			<i>0</i>

Végső előterjesztői indokolás

Az Möt. 111. § (3)-(4) bekezdése és az Áht. 5. § (1)-(2) bekezdése szól a költségvetési rendelet megalkotásának kötelezettségéről, az Áht. 23. § (2) bekezdése rendelkezik a költségvetési rendelet tartalmáról. A rendeletalkotás célja, eleget tenni a jogszabály alkotási felhatalmazásnak.