

Vértesacsza Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2026. (II. 24.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről

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

1. A költségvetés bevételei és kiadásai

1. §

(1) A Képviselő-testület

- a) az önkormányzat 2026. évi költségvetési kiadásainak fedezetéül szolgáló bevételek főösszegét 378.351.366 Ft-ban állapítja meg, amelyből felhalmozási célú bevétel 139.724.466,- Ft, a működési célú bevétel 115.692.440 Ft, finanszírozási bevétel 122.934.460 Ft.
- b) az önkormányzat összes kiadását 378.351.366 Ft-ban, ezen belül költségvetési kiadását 376.282.276 Ft-ban hagyja jóvá, amelyből a felhalmozási célú kiadás 194.782.101 Ft, a működési célú kiadások összege 181.500.175 Ft, finanszírozási kiadás 2.069.090 Ft.

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

- a) előző évi maradványt nem tartalmazó költségvetési bevételek: 255.416.906 Ft
- b) finanszírozási műveleteket nem tartalmazó költségvetési kiadások: 376.282.276 Ft
- c) államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése: 2.069.090 Ft
- d) a hiány (maradvány) összege: 122.934.460 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. (12. melléklet)

2. §

Az 1. §-ban megállapított főösszegek kiemelt előirányzatonkénti bontását az 1. melléklet tartalmazza.

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 a 2. melléklet, 3. melléklet szerint állapítja meg, mely tartalmazza a működési és felhalmozási bevételek és kiadások egyenlegeit is.

(2) A Képviselő-testület a beruházási kiadásokat feladatonként, a felújítási előirányzatokat célonként a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) Az önkormányzat költségvetési létszámkeretét a 4. melléklet, lakosságnak juttatott támogatásokat a 5. melléklet, a támogatások, kölcsönök nyújtását és törlesztését a 6. melléklet, az átvett támogatásokat a 7. melléklet, a helyi adó és egyéb közhatalmi bevételeket a 14. melléklet, részletezi.

4. §

A Képviselő-testület az önkormányzat tartalékát a 9. melléklet szerint 3.000.000 Ft-ban hagyja jóvá, ebből, céltartalék 3.000.000 Ft, általános tartalék 0 Ft.

5. §

A Képviselő-testület a több éves kihatással járó kötelezettségek előirányzatait éves bontásban a 15. 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 13. melléklet tartalmazza. A Képviselő-testület a környezetvédelmi alap bevételeit és kiadásait a 16. melléklet szerint állapítja meg. 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 10. melléklet és 11. melléklet tartalmazza.

7. §

A Képviselő-testület a normatív jutalmazásra fordítható összeget az Önkormányzat vonatkozásában 1.456.620 Ft összegben határozza meg.

2. A 2026. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

8. §

Vértessacska Község Önkormányzatának, a bankszámla vezetője: OTP Bank Nyrt. Bicskei Fiókja (2060 Bicske, Bocskai köz 1.)

9. §

(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 B11. Önkormányzatok működési támogatásai rovaton megtervezett költségvetési bevételi előirányzat és a B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás rovaton megtervezett költségvetési bevételi előirányzat módosítására a K513. Tartalékok rovaton megtervezett költségvetési kiadási előirányzattal szemben.

(4) A képviselő-testület 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.

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

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

10. §

(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.

3. Záró rendelkezések

11. §

Ez a rendelet 2026. február 21-én lép hatályba.

12. §

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


Kara Nikoletta
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: Vertesacska, 2026. február 24.


Dr. Sisa András
jegyző



Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek

Önkormányzat és Intézményei összesen	Önkormányzat
K1. Személyi juttatások	50 664 500
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 853 496
K3. Dologi kiadások	74 717 662
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	14 097 800
K5. Egyéb működési célú kiadások	36 166 717
K6. Beruházási kiadások	19 011 847
K7. Felújítások	175 770 254
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
K1-8. Költségvetési kiadások	376 282 276
K9. Finanszírozási kiadások	2 069 090
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	378 351 366
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	82 487 440
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	132 624 466
B3. Közhatalmi bevételek	31 400 000
B4. Működési bevételek	1 805 000
B5. Felhalmozási bevételek	7 100 000
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
B1-7. Költségvetési bevételek	255 416 906
B8. Finanszírozási bevételek	122 934 460
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	378 351 366

Kiadások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	eredeti előirányzat			ÖSSZESEN
		kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok	
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	29 709 840			29 709 840
Normatív jutalmak	K1102	1 456 620			1 456 620
Céljuttatás, projektprémium	K1103	0			0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0			0
Béren kívüli juttatások	K1107	0			0
Ruházati költségtérítés	K1108	0			0
Közlekedési költségtérítés	K1109	0			0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0			0
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	31 166 460	0	0	31 166 460
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	18 998 040			18 998 040
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0			0
Egyéb külső személyi juttatások	K123	500 000			500 000
Külső személyi juttatások	K12	19 498 040	0	0	19 498 040
Személyi juttatások	K1	50 664 500	0	0	50 664 500
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	5 853 496			5 853 496
Szakmai anyagok beszerzése	K311	80 000			80 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	4 020 000			4 020 000
Készletbeszerzés	K31	4 100 000	0	0	4 100 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1 040 000			1 040 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	239 000			239 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 279 000	0	0	1 279 000
Áramdíj	K3311	10 657 077			10 657 077
Gázdíj	K3312	1 350 000			1 350 000
Vídíj	K3314	620 000			620 000
Vásárolt élelmezés	K332	175 787			175 787
Bérleti és lízing díjak	K333	150 000			150 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	4 482 359			4 482 359

Közvetített szolgáltatások	K335	0			0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	11 880 907			11 880 907
Egyéb szolgáltatások	K337	23 325 030			23 325 030
Szolgáltatási kiadások	K33	52 641 160	0	0	52 641 160
Kiküldetések kiadásai	K341	0			0
Reklám- és propagandakiadások	K342	0			0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0	0	0	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	14 262 398			14 262 398
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	1 815 104			1 815 104
Kamatkiadások	K353	0			0
Egyéb dologi kiadások	K355	620 000			620 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	16 697 502	0	0	16 697 502
Dologi kiadások	K3	74 717 662	0	0	74 717 662
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0			0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	14 097 800			14 097 800
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	14 097 800	0	0	14 097 800
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0			0
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	0			0
Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0			0
Elvonások és befizetések	K502	0	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K503				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K504				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K505	32 966 717			32 966 717
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	K506				0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre	K512	200 000			200 000
Tartalékok	K513	3 000 000			3 000 000
Egyéb működési célú kiadások	K5	36 166 717	0	0	36 166 717
Működési költségvetés előirányzat csoport		181 500 175	0	0	181 500 175
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0			0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	14 731 122			14 731 122
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0			0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 173 700			1 173 700

Részesedések beszerzése	K65	0			0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0			0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	3 107 025			3 107 025
Beruházások	K6	19 011 847	0	0	19 011 847
Ingatlanok felújítása	K71	138 401 774			138 401 774
Informatikai eszközök felújítása	K72	0			0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0			0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	37 368 480			37 368 480
Felújítások	K7	175 770 254	0	0	175 770 254
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	K84	0			0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		194 782 101	0	0	194 782 101
Költségvetési kiadások	K1-K8	376 282 276	0	0	376 282 276
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	2 069 090			2 069 090
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	0			0
Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0			0
Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	2 069 090	0	0	2 069 090
Finanszírozási kiadások	K9	2 069 090	0	0	2 069 090
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		378 351 366	0	0	378 351 366

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

Bevételek (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	eredeti előirányzat			összesen
		kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok	
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	40 807 366			40 807 366
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	14 097 800			14 097 800
Gyermekétkeztetés támogatása	B1132	223 250			223 250
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	6 229 624			6 229 624
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0			0
Elszámolásból származó bevételek	B116	0			0
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	61 358 040	0	0	61 358 040
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	21 129 400			21 129 400
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	82 487 440	0	0	82 487 440
Vagyoni típusú adók	B34	7 000 000			7 000 000
Értékesítési és forgalmi adók	B351	24 000 000			24 000 000
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0			0
Termékek és szolgáltatások adói	B35	24 000 000	0	0	24 000 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	400 000			400 000
Közhatalmi bevételek	B3	31 400 000	0	0	31 400 000
Szolgáltatások ellenértéke	B402	905 000			905 000
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	0			0
Tulajdonosi bevételek	B404	0			0
Ellátási díjak	B405	0			0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0			0
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0			0
Kamatbevételek	B408	0			0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	300 000			300 000

Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0			0
Egyéb működési bevételek	B411	600 000			600 000
Működési bevételek	B4	1 805 000	0	0	1 805 000
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0			0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0			0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0			0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0			0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0			0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport		115 692 440	0	0	115 692 440
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	132 624 466			132 624 466
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	132 624 466	0	0	132 624 466
Immateriális javak értékesítése	B51				0
Ingatlanok értékesítése	B52	7 100 000			7 100 000
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				0
Részesedések értékesítése	B54				0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				0
Felhalmozási bevételek	B5	7 100 000	0	0	7 100 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		139 724 466	0	0	139 724 466
Költségvetési bevételek	B1-B7	255 416 906	0	0	255 416 906
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	122 934 460			122 934 460

Maradvány igénybevétele	B813	122 934 460	0	0	122 934 460
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				0
Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817				0
Tulajdonosi kölcsönök bevételei	B819	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	122 934 460	0	0	122 934 460
Finanszírozási bevételek	B8	122 934 460	0	0	122 934 460
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		378 351 366	0	0	378 351 366

Foglalkoztatottak létszáma (fő)

MEGNEVEZÉS	ÖNKORMÁNYZAT
főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző	
I. besorolási osztály összesen	
II. besorolási osztály összesen	
III. besorolási osztály összesen	
KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK ÖSSZESEN	
igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)	
főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető	
főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs	
'A', 'B' fizetési osztály összesen	1
'C', 'D' fizetési osztály összesen	2
'E'-'J' fizetési osztály összesen	0
kutató, felsőoktatásban oktató	
KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN	3
pedagógus I.	
pedagógus II.	
pedagógus vezetői megbízással	
NOKS egyéb munkaviszonyban	
Pedagógus életpálya alapján foglalkoztatottak (49+50+51)	0
fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	1
ösztöndíjas foglalkoztatott	
közfoglalkoztatott	3
EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN	4
polgármester, főpolgármester	1
helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	5
alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke	1
VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN	7
KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN	14
prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott prémiumévesek	

prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott különleges foglalkoztatási állományba helyezett létszáma	
ösztöndíjas foglalkoztatottak (Pftv, illetve Magyar Közigazgatási Ösztöndíjról szóló 228/2011. (X. 28.) Korm. rendelet)	
munkaerőpiactól tartósan távol lévő személyek	
KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE NEM TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN ÖSSZESEN	0

Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások

Megnevezés	Rovat- szám	ÖNKORMÁNY ZAT EREDETI EI.
mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása	K44	0
mozgáskorlátozottak szerzési és átalakítási támogatása	K44	0
megváltozott munkaképességűek illetve egészségkárosodottak keresetkiegészítése	K44	0
cukorbetegség támogatása	K44	0
helyi megállapítású ápolási díj [Szoctv. 43/B. §]	K44	0
helyi megállapítású közgyógyellátás [Szoctv.50. § (3) bek.]	K44	0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0
foglalkoztatást helyettesítő támogatás [Szoctv. 35. § (1) bek.]	K45	0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0
hozzájárulás a lakossági energiaköltségekhez	K46	0
lakbértámogatás	K46	0
lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 38. § (1) bek. a) és b) pontok]	K46	0
adósságcsökkentési támogatás [Szoctv. 55/A. § 1. bek. b) pont]	K46	0
természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 47. § (1) bek. b) pont]	K46	0
adósságkezelési szolgáltatás keretében gáz-vagy áram fogyasztást mérő készülék biztosítása [Szoctv. 55/A. § (3) bek.]	K46	0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0
állami gondozottak pénzübeli juttatásai	K47	0
oktatásban résztvevők pénzübeli juttatásai	K47	0
Intézményi ellátottak pénzübeli juttatásai	K47	0
időskorúak járadéka [Szoctv. 32/B. § (1) bek.]	K48	0
rendszeres szociális segély [Szoctv. 37. § (1) bek. a) - d) pontok]	K48	0
átmeneti segély [Szoctv. 45. §]	K48	0
önkormányzati segély, temetési segély [Szoctv. 46. §]	K48	0
gyermekek támogatása	K48	0
Idősek napi támogatás	K48	0
természetben nyújtott rendszeres szociális segély [Szoctv. 47. § (1) bek. a) pont]	K48	0
átmeneti segély [Szoctv. 47. § (1) bek. c) pont]	K48	0
temetési segély [Szoctv. 47. § (1) bek. d) pont]	K48	0
köztemetés [Szoctv. 48. §]	K48	0
egyéb szociális ellátások	K48	0

rászorultságtól függő normatív kedvezmények [Gyvt. 151. § (5) bek.]	K48	0
önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás	K48	0
önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás	K48	14 097 800
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	14 097 800
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	14 097 800

Támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat száma	ÖNKORMÁNYZATI EREDETI EI.	I. sz.ei mód	II. sz. ei mód	II.sz. ei mód	MINDÖSSZESEN EREDETI EI.
KEOP pályázat visszafizetés	K506	0	0	0	0	0
központi költségvetési szervek részére Bursa Hungarica	K506	0	0	0	0	0
ÖNKORMÁNYZATOK és költségvetési szerveik részére -	K506	0	0	0	0	0
Felcsút Községi Önkormányzat Hivatali támogatás	K506	28 683 979				28 683 979
Felcsút Községi Önkormányzat Bölcsődei hozzájárulás	K506	1 000 000				1 000 000
Felcsút Községi Önkormányzat Család és gyermekjólét	K506	2 984 738				2 984 738
Közép-Duna Vidéke Hulladékgazdálkodás Önk	K506	188 000				188 000
Mány Község Önkormányzat Főépítész	K506	110 000	0	0	0	110 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	32 966 717	0	0	0	32 966 717
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0	0	0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	0	0
Alcsútdoboz Tűzoltó Egyesület	K512	200 000				200 000
	K512	0	0	0	0	0
	K512	0	0	0	0	0
	K512	0	0	0	0	0
	K512	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	200 000	0	0	0	200 000

Támogatások, kölcsönök bevételei (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat száma	ÖNKORMÁNYZATI EREDETI EI.	I. sz.ei mód	II. sz.ei mód	II.sz.ei mód	MINDÖSSZESEN EREDETI EI.
Háziorvosi ellátás	B16	16 050 000	0	0	0	16 050 000
Iskolaorvosi ellátás	B16	128 400	0	0	0	128 400
Közfoglalkoztatotti ellátás	B16	4 951 000	0	0	0	4 951 000
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	21 129 400	0	0	0	21 129 400
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	132 624 466	0	0	0	132 624 466
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	132 624 466	0	0	0	132 624 466
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0	0

Beruházások és felújítások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	ÖNKORMÁNYZAT EREDETI EI.
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	14 731 122
Versenyképes járáások program közvilágítás korszerűsítés	K62	9 707 500
Telekvásárlás	K62	4 000 000
Rendelő kerítés építése	K62	1 023 622
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0
		0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 173 700
4 db telefon 393.700.-2 db autó vásárlás:780.000.-	K64	1 173 700
	K64	
Részesedések beszerzése	K65	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	3 107 025
Beruházások	K6	19 011 847
Ingatlanok felújítása	K71	138 401 774
TOP Plusz-1.2.3-21-2022-00037 Vörösmarty utca felújítása	K71	85 162 903
KAP-RD 28	K71	24 516 440
MFP-UHJ/2025 Önkormányzati utak felújítása pályázat Kossuth	k71	28 722 431
Informatikai eszközök felújítása	K72	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	37 368 480
Felújítások	K7	175 770 254

Tartalékok (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	ÖNKORMÁNYZAT EI.	MINDÖSSZESEN EREDETI EI.
általános tartalék		3 000 000	3 000 000
Általános tartalékok összesen	K512	3 000 000	3 000 000
		0	0
		0	0
		0	0
		0	0
		0	0
		0	0
		0	0
		0	0
		0	0
		0	0
		0	0
Céltartalékok összesen	K512	0	0
TARTALÉKOK ÖSSZESEN		3 000 000	3 000 000

A költségvetési év azon fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kiadás eredeti előirányzat	ebből kiadási előirányzatok fedezetes saját források	ebből kiadási előirányzatok fedezetes keletkeztető ügylet	adósságot keletkeztető ügylet fajtája hitel/lízing/kölcsön/értékpapír	adósságot keletkeztető ügylet zámata (B8)	adósságot keletkeztető ügylet kezdő időpontja	adósságot keletkeztető ügylet lejárat időpontja	adósságot keletkeztető ügylet várható visszatérítendő összege (kamattal) lejáratig mindösszesen
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0					
Ingtatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0					
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0					
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	0	0					
Részesedések beszerzése	K65	0	0	0					
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0					
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67								

Beruházások	K6	0	0	0					
Ingtatlanok felújítása	K71	0	0	0					
Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0					
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0					
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74								
Felújítások	K7	0	0	0					
Az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségek az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig									
ebből:									
ebből:									
ebből:									

A Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételek (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	adósságot keletkeztető ügylet kezdő időpontja	adósságot keletkeztető ügylet lejáratási időpontja	adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek	
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B811 1				
ebből: pénzügyi vállalkozás	B811 1				
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 2				
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B811 3				
ebből: pénzügyi vállalkozás	B811 3				
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 1				
ebből: befektetési jegyek	B812 1				
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 2				
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 3				
ebből: kárpótlási jegyek	B812 3				
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 4				
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				

Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				
ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek	B824				
ebből: más kormányok	B824				
ebből: külföldi pénzüzetek	B824				
Külföldi finanszírozás bevételei	B82				
Rovat megnevezése	Rovat-szám	saját bevételek 2026	saját bevételek 2027	saját bevételek 2028	saját bevételek 2029
353/2011. (XII. 30.) Korm. Rendelet értelmében az önkormányzat saját bevételeinek minősül					
1. a helyi adóból származó bevétel,		28 750 000	28 750 000	28 750 000	28 750 000
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,		7 100 000			
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,		400 000	400 000	400 000	400 000
6. a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés					
ÖSSZESEN:		36 250 000	29 150 000	29 150 000	29 150 000
Saját bevétel 50 %-a		18 125 000	14 575 000	14 575 000	14 575 000

A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételek és kiadások működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban (Ft)

Megnevezés	Rovat-szám	eredeti ei. Működési célú	eredeti ei. Felhalmozási célú
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111		
ebből: pénzügyi vállalkozás	K9111		
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K9111		
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112		
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113		
ebből: pénzügyi vállalkozás	K9113		
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K9113		
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911		
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121		
ebből: befektetési jegyek	K9121		
ebből: kárpótlási jegyek	K9121		
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122		
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K9122		
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123		
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124		
ebből: kárpótlási jegyek	K9124		
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K9124		
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912		
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913		
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914		
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916		
Pénzügyi lízing kiadásai	K917		
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918		
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91		
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921		
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922		
Külföldi értékpapírok beváltása	K923		
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K923		
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924		
ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek	K924		

ebből: más kormányok	K924		
ebből: külföldi pénzüzetek	K924		
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K924		
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92		

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

Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai, bevételei, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásai (Ft)

KAP-RD43-1-25 Külterületi utak	Eredeti ei.
K1. Személyi juttatások	
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
K3. Dologi kiadások	1 507 152
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5. Egyéb működési célú kiadások	
K6. Beruházási kiadások	
K7. Felújítások	31 135 879
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	
K1-K8. Költségvetési kiadások ÖSSZESEN	32 643 031
B16 Működési célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	
B25 Felhalmozási célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	30 143 031
B63 Működési célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	
B73 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	
B1-7 A helyi önkormányzat projekthez történő hozzájárulása	2 500 000
B1-B7 Költségvetési bevételek	32 643 031
B8 Finanszírozási bevételek- önkormányzat projekthez történő hozzájárulása	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	32 643 031
TOP Plusz-1.2.3-21-2022-00037 Vörösmarty utca felújítása	Eredeti ei.
K1. Személyi juttatások	
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
K3. Dologi kiadások	12 929 102
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5. Egyéb működési célú kiadások	
K6. Beruházási kiadások	
K7. Felújítások	112 093 883
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	
K1-K8. Költségvetési kiadások ÖSSZESEN	125 022 985
B16 Működési célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	

B25 Felhalmozási célú támogatásokfejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	112 213 985
B63 Működési célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	
B73 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	
B1-7 A helyi önkormányzat projekthez történő hozzájárulása	12 809 000
B1-B7 Költségvetési bevételek	125 022 985
B8 Finanszírozási bevételek- önkormányzat projekthez történő hozzájárulása	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	125 022 985

Helyi adók (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat száma	ÖNKORMÁNYZAT EREDETI EI.
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0
építmény adó	B34	0
Magánszemély kommunális adó	B34	7 000 000
Vagyoni típusú adók	B34	7 000 000
Értékesítési és forgalmi adók - Iparűzési adó	B351	24 000 000
Fogyasztási adók	B352	0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0
Gépjárműadók	B354	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0
Termékek és szolgáltatások adói	B35	24 000 000
Egyéb közhatalmi bevételek - pótlék, bírság, talajterhelési díj egyéb bevétel	B36	400 000
Közhatalmi bevételek	B3	31 400 000

A többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve (Ft)

Kötelezettségek megnevezése	Köt.vállalás éve	Tárgyév előtti kifizetés és	Tárgyévi kifizetés (2017. évi ei.)	2018. évi kifizetés	2019. évi kifizetés	2020. évi kifizetés	2021. év utáni kifizetése	Összesen
Működési célú hiteltörlesztések összesen:								
Felhalmozási célú hiteltörlesztések								
Beruházások összesen:								
Felújítások összesen:								
MINDÖSSZESEN:								0

A környezetvédelmi alap tervezett bevételei-kiadásai

Bevételi jogcímek	Jogcím szerinti összeg
Talajterhelési díj , tárgyévi	0
Előző évi maradvány	0
Bevételek összesen	0
Kiadási jogcímei	Jogcím szerinti összeg
Favédelmi felülvizsgálat és szükség szerinti kivágása, új ültetése	
Parlagfű mentesítés	0
Tartalék	
Kiadások összesen	0

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.