

## *1. Napirendi pont*

### *ELŐTERJESZTÉS*

*Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testületének  
2026. február 9-i soros, nyílt ülésére*

*Az előterjesztés címe és tárgya:*

*Tájékoztatás a képviselők vagyon-nyilatkozattételi kötelezettségének teljesítéséről*

*A tárgykört rendező jogszabály:*

- Magyarország helyi önkormányzatiról szóló 2011.évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mőtv.),*

*Előterjesztő:*

*Varga Ferenc, a bizottság elnöke*

*Az előterjesztést készítette:*

*dr. Sisa András jegyző*

## **Tisztelt Képviselő-testület!**

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 39. § értelmében az önkormányzati képviselő a választást követő 30 napon belül, majd ezt követően minden év január 1-jétől számított 30 napon belül vagyonyilatkozatot köteles tenni. A képviselőknek saját vagyonyilatkozatukhoz csatolni kell a velük közös háztartásban élő házastársuknak vagy élettársuknak, valamint gyermeküknek vagyonyilatkozatát is.

Az a képviselő, aki vagyonyilatkozat-tételi kötelezettségét elmulasztja, képviselői jogait annak pótlásáig nem gyakorolhatja.

Tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a képviselők a vagyonyilatkozattételi kötelezettségüknek eleget tettek, leadták a vagyonyilatkozataikat, melyek átvételéről igazolást kaptak. A Bizottság a kötelezettség teljesítéséről 2026. február 9. napján tartott ülésén személyenként határozott.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet előterjesztésem megvitatására, illetőleg a határozati javaslat elfogadására.

Alcsútdoboz, 2026. február 9.

**Varga Ferenc**  
**a Bizottság Elnöke**



### Határozati javaslat:

**Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testületének  
.../2026. (II.9) határozata  
a Vagyonyilatkozatok-ellenőrzési és Összeférhetetlenségi Bizottsága beszámolójának  
elfogadása a képviselők vagyonyilatkozattételi kötelezettségének teljesítéséről**

Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testülete a Vagyonyilatkozatok-ellenőrzési és Összeférhetetlenségi Bizottságának a képviselők 2026. évi vagyonyilatkozattételi kötelezettségének teljesítéséről szóló tájékoztatót megtárgyalta és azt tudomásul vette.

Felelős: a Bizottság elnöke  
Határidő: Azonnal

## **2. Napirendi pont**

### **E L Ő T E R J E S Z T É S**

***Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testületének  
2026. február 9-i nyílt, soros ülésére***

**Előterjesztés címe és tárgya:**

***Beszámoló a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, a zárt ülésen hozott határozatokról, az átruházott hatáskörben hozott határozatokról***

**Előterjesztő:**

***Jére Csaba polgármester***

**Az előterjesztést készítette:**

***Hrubos Katalin jegyzőkönyvvezető***

**Tisztelt Képviselő-testület!**

*A határozatok elfogadása, és továbbítása megtörtént.*

*Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és elfogadására.*

*Alcsútdoboz, 2026. február 2.*

*Tisztelettel:*

  
**Jere Csaba**  
**Polgármester**



**Határozati javaslat:**

***Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testületének  
/2026. (II.9.) határozata  
Beszámoló a lejárt idejű határozatok végrehajtásáról, a zárt ülésen hozott  
határozatokról, az átruházott hatáskörben hozott határozatokról***

*Alcsútdoboz Település Önkormányzat képviselő-testülete úgy dönt, hogy a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról szóló beszámolót elfogadja.*

*Határidő: Azonnal  
Felelős: Polgármester*

### ***3. Napirendi pont***

#### ***E L Ő T E R J E S Z T É S***

***Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testületének  
2026. február 9-i nyílt, soros ülésére***

***Előterjesztés címe és tárgya:***

***A két ülés között eltelt időszak fontosabb eseményeiről szóló beszámolóról***

***Előterjesztő:*** *Jére Csaba polgármester*

***Az előterjesztést készítette:*** *Jére Csaba polgármester*

***Tisztelt Képviselő-testület!***

***A két ülés között végzett fontosabb tevékenységek.***

*Szóbeli előterjesztés.*

*Alcsútdoboz, 2026. február 2.*

  
Jere Csaba  
polgármester



**Határozati javaslat:**

***Alcsútdoboz Települési Önkormányzat Képviselő-testületének  
/2026. (II.9.) határozata  
a két ülés között eltelt fontosabb eseményiről szóló beszámolóról***

*Alcsútdoboz Település Önkormányzat képviselő-testülete úgy dönt, hogy a két ülés között eltelt időszak fontosabb eseményiről szóló beszámolót elfogadja.*

*Határidő: Azonnal  
Felelős: Polgármester*

## *4. Napirendi pont*

### *E L Ő T E R J E S Z T É S*

*Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testületének  
2026. február 9-i napjára összehívott  
soros, nyílt ülésére*

**Az előterjesztés címe és tárgya:**

*Döntés Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 9/2025. (IX. 23.) önkormányzati rendelet módosításáról*

**A tárgykört rendező jogszabály:**

- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.),*
- Alaptörvény*

**Előterjesztő:** *Jére Csaba polgármester*

**Az előterjesztést készítette:** *Dr. Sisa András jegyző*

## **Tisztelt Képviselő-testület!**

*Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testülete megalkotta Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 9/2025. (IX. 23.) önkormányzati rendeletét, mely 2025. szeptember 25. napjától hatályos.*

*Javaslom módosítani fenti rendelet 46. § kiegészítését, valamint a 47. § (1) bekezdésének módosítását a társadalmi egyeztetéssel kapcsolatban annak érdekében, hogy rugalmasabban tudjuk ezt a feladatot ellátni.*

*A korábbi rendelkezés értelmében:*

*„46. § Nem kell társadalmi egyeztetésre bocsátani*

*a) az állami támogatásokról, a költségvetésről, a költségvetés végrehajtásáról,*

*b) a helyi adókról*

*c) a Képviselő-testület szervezeti és működési szabályzatáról, szóló rendelet-tervezeteket.”*

*A módosított rendelkezés értelmében:*

*„46. § Nem kell társadalmi egyeztetésre bocsátani*

*a) az állami támogatásokról, a költségvetésről, a költségvetés végrehajtásáról,*

*b) a helyi adókról*

*c) a Képviselő-testület szervezeti és működési szabályzatáról,*

*d) önkormányzati támogatásokról*

*szóló rendelet-tervezeteket.”*

*A korábbi rendelkezés értelmében:*

*„47. § (1) A tervezetet az azt tárgyaló képviselő-testületi ülést megelőző 15. napon 16.00 órától kell közzétenni a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal [www.felcsutihivatal.hu](http://www.felcsutihivatal.hu) című honlapján véleményezésre kialakított oldalon. A tervezetre benyújtott véleményeket a képviselő-testületi ülést megelőző 7. nap 12.00 óráig veszi figyelembe a Képviselő-testület.”*

*A módosított rendelkezés értelmében:*

*„47. § (1) A tervezetet az azt tárgyaló képviselő-testületi ülést megelőző legalább 14. napon 16.00 órától kell közzétenni a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal [www.felcsutihivatal.hu](http://www.felcsutihivatal.hu) című honlapján a véleményezésre kialakított oldalon. A tervezetre benyújtott véleményeket a közzétételt követő 8. nap 12.00 óráig lehet benyújtani a Képviselő-testület részére.”*

*Kérem a Tisztelt Képviselőket, hogy az előterjesztést vitassák meg és fogadják el a rendelet-tervezetet.*

*Alcsútdoboz, 2026. január 13.*

Tisztelettel:

  
Jére Csaba  
polgármester



**Rendelet-tervezet:**

***Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testületének  
.../2026. (...) önkormányzati rendelete***

***Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testületének Szervezeti és Működési  
Szabályzatáról szóló 9/2025. (IX. 23.) önkormányzati rendelet módosításáról***

[1] Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testülete a helyi közügyek intézését, a képviselő-testület szervezetének és működésének részletes szabályait a jogszabályokban megfogalmazott jogaival és kötelezettségeivel összhangban, az önkormányzati jogok kiteljesítése, a demokratikus működés feltételeinek megteremtése érdekében állapítja meg.

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

**1. §**

A Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 9/2025. (IX. 23.) önkormányzati rendelet 46. §-a a következő d) ponttal egészül ki:

(Nem kell társadalmi egyeztetésre bocsátani)  
„d) az önkormányzati támogatásokról”  
(szóló rendelet-tervezeteket.)

**2. §**

A Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 9/2025. (IX. 23.) önkormányzati rendelet 47. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A tervezetet az azt tárgyaló képviselő-testületi ülést megelőző legalább 14. napon 16.00 órától kell közzétenni a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal [www.felcsutihivatal.hu](http://www.felcsutihivatal.hu) című honlapján a véleményezésre kialakított oldalon. A tervezetre benyújtott véleményeket a közzétételt követő 8. nap 12.00 óráig lehet benyújtani a Képviselő-testület részére.”

**3. §**

Ez a rendelet 2026. február -én lép hatályba.

**Jére Csaba**  
polgármester

**Dr. Sisa András**  
jegyző

**Záradék:**

Ez a rendelet a mai napon kihirdetésre került a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal [www.felcsutihivatal.hu](http://www.felcsutihivatal.hu) honlapján a helyben szokásos módon.

Kelt: Felcsút, 2026. február

**Dr. Sisa András**  
jegyző

*Végső előterjesztői indokolás*

*Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testülete a jogszabályi előírások rugalmasabb betarthatósága érdekében módosítja a Szervezeti és Működési Szabályzatát.*

## ***5. Napirendi pont***

### ***E L Ő T E R J E S Z T É S***

***Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testületének  
2026. február 9-i soros, nyílt ülésére***

***Az előterjesztés címe és tárgya:***

***A szociális célú tűzifa támogatásról szóló 6/2025. (V.7.) önkormányzati rendelet  
módosításáról***

***Tárgykört rendező jogszabály:***

- *Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. XC. törvény*
- *az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény*
- *az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.)  
Korm.rendelet*

***Előterjesztő:*** ***Jére Csaba polgármester***

***Az előterjesztést készítette:*** ***Diamant Katalin igazgatási ügyintéző***

## **Tisztelt Képviselő-testület!**

*Alcsútdoboz Település Önkormányzat az „M1 autópálya Budapest és Tatabánya közötti szakasz 2x3 sávra bővítése” című projekt megvalósítása során kitermelt, 506,9 erdei m3 fát térítésmentesen átvett.*

*Az átadott szociális célú tűzifa: Állami vagyonba tartozó faanyag, mint vissznyereményi anyag ingyenes önkormányzati tulajdonba adásáról szóló megállapodás alapján a Magyar Állam 1/1 arányú tulajdonába és az MNV Zrt. tulajdonosi joggyakorlásába tartozó, hulladéknak nem minősülő vissznyereményi anyag.*

*A szociális célú tűzifa támogatásról szóló 6/2025. (V. 7.) önkormányzati rendeletet (továbbiakban: rendelet) módosítását javaslom. A Rendelet 4.§ alapján szociális célú tűzifa támogatásra jogosult, az az egyedül élő, akinek havi jövedelme nem haladja meg a szociális vetítési alap mindenkori legkisebb összegének 400 %-át, valamint az, akinek a háztartásában az egy főre jutó havi jövedelem nem haladja meg a szociális vetítési alap mindenkori legkisebb összegének 320 %-át.*

*Javaslom a rendelet módosítását a támogatásban részesülők körének kibővítése érdekében az alábbiak szerint:*

### **„4. § Szociális célú tűzifa támogatásra jogosult, akinek a háztartásában**

- a) *az az egyedül élő, akinek havi jövedelme nem haladja meg a szociális vetítési alap mindenkori legkisebb összegének 700 %-át, valamint az, akinek a háztartásában az egy főre jutó havi jövedelem nem haladja meg a szociális vetítési alap mindenkori legkisebb összegének 470 %-át, és”*

*A rendelet 6. § (1) bekezdése szerint tűzifa támogatás iránti kérelmet augusztus 1. napjától szeptember 30. napjáig lehet benyújtani. Javaslom fenti rendelet 6. § (1) bekezdés módosítását a határidő kibővítése érdekében az alábbiak szerint:*

**6. § (1)** *A tűzifa támogatás iránti kérelmet augusztus 1. napjától szeptember 30. napjáig lehet benyújtani, az 1. mellékletben meghatározott formanyomtatványon és az abban megjelölt igazolások benyújtásával a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal Alcsútdobozi Kirendeltségén.*

*Kérem Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés alapján a rendelet-tervezetet megvitatni, és elfogadni szíveskedjen.*

*Alcsútdoboz, 2026. 02. 05.*

Tisztelettel:

  
**Jéré Csaba**  
polgármester



## Rendelettervezet

### **Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testületének .../2026. (...) önkormányzati rendelete**

#### **a szociális célú tűzifa támogatásról szóló 6/2025. (V. 7.) önkormányzati rendelet módosításáról**

[1] Jelen rendelet célja, hogy a szociálisan rászoruló személyek számára térítésmentesen biztosítson tüzelőanyagot a Magyar Állam, vagy Alcsútdoboz Település Önkormányzat által bármely jogcímen, közvetett vagy közvetlen módon biztosított támogatás felhasználásával.

[2] Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 8a. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

**1.§ A szociális célú tűzifa támogatásról szóló 6/2025. (V. 7.) önkormányzati rendelet 4.§-a és helyébe a következő rendelkezés lép:**

„4.§ Szociális célú tűzifa támogatásra jogosult, akinek a háztartásában:

a) az az egyedül élő, akinek havi jövedelme nem haladja meg a szociális vetítési alap mindenkori legkisebb összegének 700 %-át, valamint az, akinek a háztartásában az egy főre jutó havi jövedelem nem haladja meg a szociális vetítési alap mindenkori legkisebb összegének 470 %-át, és

b) fatüzelésre alkalmas fűtőberendezéssel rendelkezik.”

**2.§ A szociális célú tűzifa támogatásról szóló 6/2025. (V. 7.) önkormányzati rendelet 6.§ (1) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:**

„6.§ (1) A tűzifa támogatás iránti kérelmet augusztus 1. napjától szeptember 30. napjáig lehet benyújtani, az 1. mellékletben meghatározott formanyomtatványon és az abban megjelölt igazolások benyújtásával a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatalban.”

**3.§ (1) Ez a rendelet kihirdetését követő napon lép hatályba és az azt követő napon hatályát veszti.**

Jére Csaba  
polgármester

Dr. Sisa András  
jegyző

#### **Záradék:**

Ez a rendelet ..... napján a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal Alcsútdoboz Kirendeltségének hirdetőtábláján kihirdetésre került.

Dr. Sisa András  
jegyző

*Végső előterjesztői indokolás*

*Alcsútdoboz Település Önkormányzat a szociálisan rászoruló személyek számára térítésmentesen biztosít tüzelőanyagot a Magyar Állam, vagy az Önkormányzat által bármely jogcímen, közvetett vagy közvetlen módon biztosított támogatás felhasználásával*

## 6. Napirendi pont

### E L Ő T E R J E S Z T É S

*Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testületének  
2026. február 9-i nyílt, soros ülésére*

**Előterjesztés címe és tárgya:**

*Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének módosítása*

**Tárgykört rendező jogszabály:**

- Alaptörvény 32.cikk (1) bekezdés a)
- A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint az egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138.§ (1) d)
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (Áht.)
- az államháztartás végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet (Ávr)

**Előterjesztő:** *Jére Csaba polgármester*

**Az előterjesztést készítette:** *Dr. Sisa András jegyző*

## ***Tisztelt Képviselő-testület!***

*Az önkormányzat Képviselő-testülete a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetését 2025. február hónapban jóváhagyta, illetve szeptember hónapban módosította.*

*2025. július 1. napjától emelkedett a köztisztviselői illetmény, melynek fedezetét a központi költségvetés biztosította, ennek megfelelően a Hivatal költségvetése már módosításra került.*

*A törvény szerinti illetmény növekedése mellett a jutalom összege is változott a szakmai szolgáltatások, és a megbízási díjak egyidejű csökkenése mellett, melyek az előző fenntartói előirányzat módosításakor nem kerültek átvezetésre, ezért szükséges volt azok saját hatáskörű módosítása.*

*Fentiekén túlmenően az eltelt időszakban történt változások, teljesítés adatok is szükségessé teszik a költségvetés módosítását.*

*A módosítás a fenntartó önkormányzatoktól többletfinanszírozást nem igényel.*

*A módosítások tételes és összegszerű kimutatását az 1. függelék tartalmazza.*

*A 2025. évben saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokat a 2. függelék mutatja be.*

*Az előterjesztés 1. melléklete a kiadások, a 2. melléklete a bevételek, a 4. melléklete a beruházások módosított előirányzatait mutatja e, míg a 3. melléklet a létszámadatokat tartalmazza*

*Kérem, szíveskedjen a Tisztelt Képviselő-testület az előterjesztés alapján a Közös Hivatal módosított előirányzatait jóváhagyni, illetve a határozati javaslatot elfogadni.*

*Alcsútdoboz, 2026. február 2.*

  
Jére Csaba  
polgármester



### **HATÁROZATI JAVASLAT**

***Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testületének  
..../2026. (II.9.) határozata  
a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének módosításáról***

*Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testülete a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének módosítását, a csatolt 1-4. melléklet szerint jóváhagyja.*

*Határidő: Azonnal  
Felelős: Polgármester*

## Kimutatás a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal szükségességi előirányzat módosításairól, átcsoportosításairól

adatok Ft-ban

Rovat kód	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosítandó (felülegzetes szervi hatáskörben)	Módosított előirányzat, 2025.12.31	Teljesítés	Indokolás
<b>5301 Jogalkotó és általános igazgatási tevékenység 011130</b>							
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	152,250,700	160,065,520	-3,000,000	157,065,520	156,731,392	
K1102	Normatív jutalmak	15,225,070	16,735,070	-92,220	16,642,850	16,642,500	
K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	447,000	1,338,800		1,338,800	1,338,800	
K1106	Jubileumi jutalom	3,036,000	3,500,000		3,500,000	3,500,000	
K1107	Béren kívüli juttatások	4,438,750	4,504,828		4,504,828	4,449,766	
K1109	Közlekedési költségtérítés	2,348,000	2,262,000	36,000	2,298,000	2,297,999	
K1112	Szociális támogatások	581,600	581,600		581,600	581,600	
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	1,262,600	2,122,600		2,122,600	2,060,825	
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	920,000	3,610,000		3,610,000	3,555,800	
K123	Egyéb külső személyi juttatások	593,000	593,000	-593,000	0	0	
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23,947,155	25,293,802	375,000	25,668,802	25,130,481	
K311	Szakmai anyagok beszerzése	120,000	120,000		120,000	102,971	
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	3,236,000	3,136,000		3,136,000	2,852,449	
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	6,335,975	6,296,975		6,296,975	6,296,003	
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	276,000	333,000		333,000	328,978	
K333	Bérelti és lízing díjak	4,513,696	5,086,696		5,086,696	5,086,302	
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	300,000	300,000		300,000	228,152	
K335	Közvetített szolgáltatások	2,500,000	800,000		800,000	545,050	
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	37,324,875	35,591,075		35,591,075	35,590,472	
K337	Egyéb szolgáltatások	977,000	1,327,000		1,327,000	1,285,042	
K341	Kiküldetések kiadásai	66,000	186,000		186,000	179,276	
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	13,180,257	13,468,617	-460,439	13,008,178	12,584,618	
K355	Egyéb dologi kiadások	817,000	817,000	-620,000	197,000	196,622	
K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	4,232,000	3,111,000	-1,500,000	1,611,000	1,566,534	
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1,142,640	894,240	-405,000	489,240	422,966	
<b>5302 Adóigazgatás, 011220</b>							
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	21,841,800	23,866,870		23,866,870	23,866,870	
K1102	Normatív jutalmak	3,622,580	3,622,580	92,220	3,714,800	3,714,800	
K1107	Béren kívüli juttatások	937,500	957,422		957,422	957,422	
K1109	Közlekedési költségtérítés	609,000	609,000	-36,000	573,000	572,309	
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	44,000	44,000		44,000	22,826	
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3,578,589	3,841,848	15,000	3,856,848	3,856,663	
K341	Kiküldetések kiadásai	0	71,000		71,000	70,837	
K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	433,054	433,054		433,054	428,706	
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	116,925	116,925		116,925	115,754	
<b>KIADÁS ÖSSZESEN</b>		<b>311,254,766</b>	<b>325,637,522</b>	<b>-6,188,439</b>	<b>319,449,083</b>	<b>317,160,785</b>	<b>0</b>

Rovat kód	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosítandó (felügyeleti szervei hatáskörben)	Módosított előirányzat, 2025.12.31	Teljesítés	Indokolás
<b>1302 Településhez nem köthető bevétel, 011130</b>							
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	2,500,000	815,000		815,000	562,818	
B411	Egyéb működési bevételek	0	0		0	2	
					0		
B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	223,400	223,400		223,400	77,568	
<b>FINANSZÍROZÁS, 018030</b>							
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	6,188,439	6,188,439		6,188,439	6,188,439	
B816	Állami támogatás	163,301,899	182,650,932	-3,745,463	178,905,469	178,905,469	
B816	Felcsút által finanszírozott dologi	10,000,000	10,000,000		10,000,000	10,000,000	
	Felcsút által finanszírozott illetményalap emelés	25,418,329	25,418,329		25,418,329	25,418,329	
	Felcsút lakosságárányos hozzájárulás	24,407,103	23,449,391	-683,665	22,765,726	22,765,726	
B816	Alcsútdoboz lakosságárányos hozzájárulás	19,144,048	18,392,853	-332,411	18,060,442	18,060,442	
B816	Csabdi lakosságárányos hozzájárulás	16,624,766	15,972,426	-334,919	15,637,507	15,637,507	
B816	Tabajd lakosságárányos hozzájárulás	8,000,000	8,000,000	-368,571	7,631,429	7,631,429	
B816	Vértesacska lakosságárányos hozzájárulás	23,446,782	22,526,752	-723,410	21,803,342	21,803,342	
B816	Óbarok	10,000,000	10,000,000		10,000,000	10,000,000	
B816	Bodmér	2,000,000	2,000,000		2,000,000	2,000,000	
		311,254,766	325,637,522	-6,188,439	319,449,083	319,051,071	

**FELCSÚTI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2025. évi költségvetése**  
**Kiadások (Ft)**

**FELCSÚTI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ELŐIRÁNYZATAI**

Rovat megnevezése	Rovat- szám				ÖSSZESEN
		kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	180 932 390			180 932 390
Normatív jutalmak	K1102	20 357 650			20 357 650
Céljuttatás, projektpremium	K1103	0			0
Kézenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	1 338 800			1 338 800
Végkielégítés	K1105	0			0
Jubileumi jutalom	K1106	3 500 000			3 500 000
Béren kívüli juttatások	K1107	5 462 250			5 462 250
Ruházati költségléptetés	K1108	0			0
Közlekedési költségléptetés	K1109	2 871 000			2 871 000
Egyéb költségtérítések	K1110	0			0
Lakhatási támogatások	K1111	0			0
Szociális támogatások	K1112	581 600			581 600
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	2 166 600			2 166 600
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>217 210 290</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>217 210 290</b>
Választott tisztviselők juttatásai	K121	0			0
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	3 610 000			3 610 000
Egyéb külső személyi juttatások	K123	0			0
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	<b>3 610 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 245 000</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>220 820 290</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>220 820 290</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>29 525 650</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>29 525 650</b>
Szakmai anyagok beszerzése	K311	120 000			120 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	3 136 000			3 136 000
Árubeszerzés	K313	0			0
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>3 256 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 256 000</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	6 296 975			6 296 975
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	333 000			333 000
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	<b>6 629 975</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 629 975</b>
Közlémi díjak	K331	0			0
Vásárolt élelmiszerek	K332	0			0
Bérlési és lízings díjak	K333	5 086 696			5 086 696
Karbantartási, kislavítási szolgáltatások	K334	300 000			300 000
Közvetített szolgáltatások	K335	800 000			800 000
Szakmai tevékenységsegítő szolgáltatások	K336	35 591 075			35 591 075
Egyéb szolgáltatások	K337	1 327 000			1 327 000
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	<b>43 104 771</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>43 104 771</b>
Kiküldetések kiadásai	K341	257 000			257 000
Reklám- és propagandakiadások	K342	0			0
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>	<b>257 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>257 000</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	13 008 178			13 008 178
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0			0
Kamatkiadások	K353	0			0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0			0
Egyéb dologi kiadások	K355	197 000			197 000
<b>Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>13 205 178</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13 205 178</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>66 452 924</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>66 452 924</b>
Társadalombiztosítási ellátások	K41	0			0
Családi támogatások	K42	0			0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0			0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0			0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0			0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0			0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0			0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0			0
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0			0
Elvonások és befizetések	K502	0			0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0			0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0			0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0			0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0			0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0			0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0			0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0			0
Kamat támogatások	K510	0			0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511	0			0
Tartalékok-általános	K512	0			0
Tartalékok-cél	K512	0			0
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>316 798 864</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>316 798 864</b>
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0			0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0			0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	2 044 054			2 044 054
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0			0
Részesedések beszerzése	K65	0			0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0			0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	606 165			606 165
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>2 650 219</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 650 219</b>
Ingatlanok felújítása	K71	0			0
Informatikai eszközök felújítása	K72	0			0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0			0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0			0
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0			0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0			0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0			0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0			0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0			0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0			0
Lakástámogatás	K87	0			0

Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				0
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>		<b>2,650,219</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,650,219</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K9</b>	<b>319,449,083</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>319,449,083</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113				0
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K911</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Forgatási célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9121				0
Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása	K9122				0
Befektetési célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9123				0
Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása	K9124				0
<b>Beföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914				0
<b>Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</b>	<b>K915</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
Pénzeszközök belsőként elhelyezése	K916				0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				0
<b>Beföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923				0
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				0
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				0
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>319,449,083</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>319,449,083</b>

**FELCSÚTI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2025. évi költségvetése**  
**Bevételek (Ft)**

**FELCSÚTI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ELŐIRÁNYZATAI**

Rovat megnevezése	Rovat- szám	Rovat			ÖSSZESEN
		kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államgazgatási) feladatok	
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111				0
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113				0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114				0
Működési célú központosított előirányzatok	B115				0
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116				0
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	0	0	0	0
Elvonások és befizetések bevételei	B12				0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megterülések államháztartáson belülről	B13				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16				0
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Megánszórások jövedelemadói	B311				0
Társaságok jövedelemadói	B312				0
Jövedelemadók	B31	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				0
Vagyon típusú adók	B34				0
Értékesítési és forgalmi adók	B351				0
Fogyasztási adók	B352				0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				0
Gépjárműadók	B354				0
Egyéb árhasználati és szolgálati adók	B355				0
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>B35</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Egyéb közhatalmi bevételek	B36				0
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				0
Szolgáltatások ellenértéke	B402				0
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	815.000			815.000
Tulajdonosi bevételek	B404				0
Ellátási díjak	B405				0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				0
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				0
Kamatbevételek	B4082				0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				0
Egyéb működési bevételek	B410				0
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>815.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>815.000</b>
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megterülések államháztartáson kívülről	B61				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	223.400			223.400
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	223.400	0	0	223.400
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>1.038.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.038.400</b>
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megterülések 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				0
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Immateriális javak értékesítése	B51				0
Ingatlanok értékesítése	B52				0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				0
Részeselek értékesítése	B54				0
Részeselek megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek	B55				0
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megterülések államháztartáson kívülről	B71				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				0
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kötségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>1.038.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.038.400</b>
<b>Kötségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>		<b>2.650.219</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.650.219</b>
<b>Kötségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>		<b>-2.650.219</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.650.219</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113				0
<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Forrási célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				0
Forrási célú beföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				0
Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				0
Befektetési célú beföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				0
<b>Beföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B812</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	6.188.439			6.188.439
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131				0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132				0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132				0
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	<b>6.188.439</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.188.439</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				0
Központi, irányító szervi támogatás	B816	312.222.244			312.222.244
Betétek megszüntetése	B817				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				0
<b>Beföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	<b>318.410.683</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>318.410.683</b>
Forrási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				0
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				0
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>318.410.683</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>318.410.683</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B8)</b>		<b>319.449.083</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>319.449.083</b>



## FELCSÚTI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2025. évi költségvetése

### Foglalkoztatottak létszáma (fő)

MEGNEVEZÉS	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) KÖZÖS HIVATAL
főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, könjegyző	2
I. besorolási osztály összesen	9
II. besorolási osztály összesen	11
III. besorolási osztály összesen	22
<b>KÖZTISZTIVISELŐK, KORMÁNYTISZTIVISELŐK ÖSSZESEN</b>	<b>22</b>
igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)	
főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető	
főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs	
"A", "B" fizetési osztály összesen	
"C", "D" fizetési osztály összesen	
"E"- "J" fizetési osztály összesen	
Pedagógus I.	
Pedagógus II.	
Pedagógiai asszisztens	
<b>KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>
<small>1. a költségvetési szerv munkatársai közül a közalkalmazottak létszámát az állásfoglalás alapján kell megadni.</small>	
osztóndíjas foglalkoztatott	
közfoglalkoztatott	
Megbízási díjjal foglalkoztatottak	
<b>EGYÉB BÉRENDSZER ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>
polgármester, főpolgármester	
helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	
alpolgármester, főpolgármester-helyettes,	
szociális igazgatóság vezetője, alpolgármester	
<b>VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSÁMA MINDÖSSZESEN</b>	<b>22</b>
<small>preannunsvék programról és a különleges foglalkoztatási annunviáról szolú 2004. évi CXXII. törvénynek megfelelően és a különleges foglalkoztatási annunviáról szolú 2004. évi CXXII. törvénynek megfelelően foglalkoztatottak (t-lv), illetve magyál-közfoglalkoztatási ösztönzők szolú 2004. évi CXXII. törvénynek megfelelően foglalkoztatottak</small>	
<small>08.1. Közmunka-tervezési munkaadókatól tartósan távol lévő személyek</small>	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE NEM TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN ÖSSZESEN (=80+...+86)</b>	



**FELCSÚTI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2025. évi költségvetése**  
**Beruházások és felújítások (Ft)**

Rovat megnevezése	Rovat- szám	KÖZÖS HIVATAL
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	2,044,054
Számítógép, okostelefon		
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	
Részesedések beszerzése	K65	
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	606,165
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>2,650,219</b>
Ingatlanok felújítása	K71	
Informatikai eszközök felújítása	K72	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>0</b>



## *7. Napirendi pont*

### *ELŐTERJESZTÉS*

*Az előterjesztés címe és tárgya:*

*A Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetése*

*A tárgykört rendező jogszabály:*

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (Áht.)*
- Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény*
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.)*
- az államháztartás végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet (Ávr)*

*Előterjesztő:*

*Dr. Sisa András jegyző*

*Az előterjesztést készítette:*

*Dr. Sisa András jegyző*

*Polyefkó Mária pénzügyi ügyintéző*

## **Tisztelt Képviselő-testület!**

*Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdése alapján a helyi önkormányzatok költségvetési rendelet-tervezetét február 15-éig, (ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig) kell benyújtani a képviselő-testület részére.*

*A Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése a székhely-település, Felcsút Községi Önkormányzat költségvetési rendeletének része, azonban a hivatalt fenntartó tagönkormányzatoknak szükséges előzetesen döntést hozni a Hivatal költségvetési tervezetének jóváhagyásáról.*

*A Költségvetési törvényben meghatározottak alapján az állami támogatás összege 242.932.840 Ft. A Közös Hivatal költségvetésének tervezetében a 2026. évi állami támogatás az előző évek gyakorlata szerint a székhely önkormányzat által finanszírozandó tételként került tervezésre.*

*A kiadási oldalon a törvény szerinti illetmények esetében 15 %-os béremeléssel számoltuk, melynek fedezetét a központ költségvetés biztosítja és kötelezően béremelésre kell fordítani. A legnagyobb tételt jelentő bérjellegű kiadásoknál 22 fő teljes munkaidős köztisztviselő illetményével számoltunk.*

*Személyi juttatások között jelenik meg továbbá a cafetéria-keret, a jutalomkeret, jubileumi jutalom, valamint a megbízási díjak.*

*A munkáltatót terhelő járulékok között a szociális hozzájárulási adó (13,0 %), valamint a kifizetői adó került betervezésre a vonatkozó jogszabályokban rögzítettek szerint.*

*A dologi kiadásként a szakmai feladatok maradéktalan ellátásához szükséges kiadások kerültek tervezésre. Ide tartozik a szakkönyvek beszerzése, üzemeltetési kiadások, szoftverek bérleti díjai (pl. Visual regiszter, ESET vírusirtó program, Microsoft, POLISZ program).*

*Ugyancsak a dologi kiadások között jelennek meg szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások, mint pl. könyvelési szolgáltatás, belső ellenőrzés, adatvédelmi felelős, tárgyi eszköz nyilvántartó.*

*A közvetített szolgáltatások között a térkép-és tulajdonilap másolat díja került betervezésre. Ennek fedezete megjelenik a bevételi oldalon is.*

*Beruházásként a munkavégzéshez szükséges számítógép és laptop, illetve okostelefon beszerzése jelenik meg.*

*Az országgyűlési képviselő választással kapcsolatos várható kiadások is tervezésre kerültek, ezek fedezete a bevételi oldalon átvett pénzeszközként jelenik meg. A támogatás összege még nem ismert, ezért a tényszámok ismeretében szükség lesz a választással kapcsolatos kiadások és bevételek módosítására.*

*A bevételi oldalon a fentiekben taglalt állami támogatás, valamint az önkormányzatok lakosságszám-arányos hozzájárulása, illetve Tabajd, Bodmér és Óbarok települések esetében a „Megállapodásban” rögzített fix összegek jelennek meg.*

*A bevételek és kiadások részletezését az előterjesztéshez csatolt 1. függelék, a költségvetési mérleget a 2. függelék, az előirányzat felhasználási tervet a 3. függelék tartalmazza.*

*Fentieknek megfelelően javaslom a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetés tervezetének elfogadását.*

*Felcsút, 2026. január 28.*

  
**Dr. Sisa András**  
jegyző



**HATÁROZATI JAVASLAT**

**Alcsútdoboz Település Önkormányzat  
Képviselő-testületének  
.../2026. (....) számú határozata  
a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének jóváhagyásáról**

*Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testülete az előterjesztésben foglaltaknak megfelelően a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének tervezetével egyetért és azt a csatolt 1-4.mellékletek szerint jóváhagyja.*

*Határidő: Azonnal  
Felelős: Jegyző*



## Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetés indokolás

R.kód megnevezés	Rovat kód	Megnevezés	2025. évi Eredeti előirányzat	2025. évi Módosított előirányzat	2025. évi Teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Indokolás
<b>KIADÁSOK</b>							
<b>5301 Jogalkotó és általános igazgatási tevékenység:011130</b>							
K1101		Törvény szerinti illetmények, munkabérek	152.250.700	160.065.520	156.731.392	211.334.260	18 fő illetmény 15%-os emelés+844.270 Ft/hó
K1102		Normatív jutalmak	15.225.070	16.735.070	16.642.500	21.133.426	Tv.szerinti illetmény 10 %-a
K1104		Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, tűzszolgálat	447.000	1.338.800	1.338.800	1.338.800	
K1106		Jubileumi jutalom	3.036.000	3.500.000	3.500.000	4.763.875	2 fő
K1107		Béren kívüli juttatások	4.438.750	4.504.828	4.449.766	4.438.750	Cafeteria: 18 fő*234.375 Ft, szemüveg ktg. 4 fő*55000
K1109		Közlekedési költségértítés	2.348.000	2.262.000	2.297.999	2.298.000	Előző évi teljesítés alapján
K1112		Szociális támogatások	581.600	581.600	581.600	645.600	1 fő
K1113		Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	1.262.600	2.122.600	2.060.825	1.200.000	Betegszabadság (1.000.000), szabadság- megváltás (200.000)
K122		Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	920.000	3.610.000	3.555.800	2.880.000	240.000*12
K123		Egyéb külső személyi juttatások	593.000	593.000	0	300.000	Reprezentáció
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23.947.155	25.293.802	25.130.481	33.052.165	
K311		Szakmai anyagok beszerzése	120.000	120.000	102.971	108.000	Költségvetési levelek előfizetése
K312		Üzemeltetési anyagok beszerzése	3.236.000	3.136.000	2.852.449	2.736.500	Üzemanyag:1.500.000 Ft, fagyálló,szélvédőmosó, alkatrészek:1.000.000 Ft, gumi szett: 236.500 Ft
K321		Informatikai szolgáltatások igénybevétele	6.335.975	6.296.975	6.296.003	6.458.000	Internet: 744.000 Ft,Polisz bérlet: 672.000Ft, rendszergazdai szolg.3.696.000, vizualregiszter 130.000 Ft,informatika bizt.szolg.: 746.000 Ft,Jogiár előfizetés:426.000 Ft, Microsoft éves előfizetés:44.000 Ft
K322		Egyéb kommunikációs szolgáltatások	276.000	333.000	328.978	360.800	Telefondíj
K333		Bérfeti és lízing díjak	4.513.696	5.086.696	5.086.302	5.011.200	417.600*12 hó
K334		Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	300.000	300.000	228.152	236.000	Gépjármű karbantartás

R.kód megnevezés	Rovat kód	Megnevezés	2025. évi Eredeti előirányzat	2025. évi Módosított előirányzat	2025. évi Teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Indokolás
K335		Közvetített szolgáltatások	2,500,000	800,000	545,050	100,000	Eseti térkép és tulajdoni lap másolat díja
K336		Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	37,324,875	35,591,075	35,590,472	43,604,900	Belső ellenőrzés:1.518.000 Ft, Kockázatkezelési feladatok:144.000 Ft, adatvédelmi feladatok: 240.000 Ft,Fogl.éü:137.500 Ft, Adatkezelési rendszerek felmérése:385.000 Ft,Tárgyi eszköz és IVK kezelés: 3.666.000 Ft, Könyvelési szolgáltatás:37.514.400 Ft
K337		Egyéb szolgáltatások	977,000	1,327,000	1,285,042	1,190,000	Eseti továbbképzés: 250.000 Ft, bankköltség: 890.000 Ft, parkolás,: 30.000 Ft, szállítási ktg:20.000 Ft
K341		Kiküldetések kiadásai	66,000	186,000	179,276	300,000	Kiküldetés
K351		Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	13,180,257	13,468,617	12,584,618	14,478,164	
K355		Egyéb dologi kiadások	817,000	817,000	196,622	86,630	Birtokvédelmi Sztagdíj:18.000 Ft, e-matrica: 48.630 Ft, koszorú:20.000 Ft
K63		Informátikai eszközök beszerzése, létesítése	4,232,000	3,111,000	1,566,534	3,271,000	1 db számítógép+2 db laptop+NAS winchester. 994 eFt, 13 db okostelefon:2.277 eFt
K67		Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1,142,640	894,240	422,966	883,170	
<b>Adóigazgatási feladatok:011220</b>							
K1101		Törvény szerinti illetmények, munkabérek	21,841,800	23,866,870	23,866,870	29,757,819	4 fő
K1102		Normatív jutalmak	3,622,580	3,622,580	3,714,800	2,975,782	Tv.szerinti illetmény 10 %-a
K1107		Béren kívüli juttatások	937,500	957,422	957,422	992,500	Cafetéria:4 fő*234.375 Ft, szemüveg kfg. 1 fő*55000
K1109		Közlekedési költségértékelés	609,000	609,000	572,309	572,300	2 fő
K1113		Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	44,000	44,000	22,826	30,000	Betegszabadság
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3,578,589	3,841,848	3,856,663	4,537,168	
K341		Kiküldetések kiadásai	0	71,000	70,837	0	

R.kód megnevezés	Rovat kód	Megnevezés	2025. évi Eredeti előirányzat	2025. évi Módosított előirányzat	2025. évi Teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Indokolás
	K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	433,054	433,054	428,706	283,000	1 db számítógép
	K67		116,925	116,925	115,754	76,410	
<b>Országgyűlési képviselő választás: 016010</b>							
	K1102	Normatív jutalmak	0	0	0	2,002,000	
	K123	Egyéb külső személyi juttatások	0	0	0	2,459,000	
	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0	886,400	
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	0	0	0	772,200	
	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	0	0	208,500	
	K355	Egyéb dologi kiadások	0	0	0	100,000	
			311,254,766	325,637,522	317,160,785	407,862,319	ebből személyi juttatás munkaadói járulékok dologi kiadás beruházási kiadás

R.kód megnevezés	Rovat kód	Megnevezés	2025. évi Eredeti előirányzat	2025. évi Módosított előirányzat	2025. évi Teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Indokolás
<b>BEVÉTELEK</b>							
<b>1302 Településhez nem köthető bevétel, 011130</b>							
	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	2,500,000	815,000	562,818	100,000	
	B411	Egyéb működési bevételek	0	0	2		
	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	223,400	223,400	77,568	0	
<b>FINANSZÍROZÁS, 018030</b>							
	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	6,188,439	6,188,439	6,188,439	1,890,286	
	B816	Állami támogatás	163,301,899	182,650,932	178,905,469	242,932,840	
	B816	Felcsút által finanszírozott dologi	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	
	B816	Felcsút által finanszírozott illetményalap emelés	25,418,329	25,418,329	25,418,329	25,000,000	
	B816	Felcsút lakosságáramnyos hozzájárulás	24,407,103	23,449,391	22,765,726	29,680,370	

R.kód megnevezés	Rovat kód	Megnevezés	2025. évi Eredeti elfirányzat	2025. évi Módosított elfirányzat	2025. évi Teljesítés	2026. évi eredeti elfirányzat	Indokolás
B816		Alcsútdoboz lakosságárányos hozzájárulás	19,144,048	18,392,853	18,060,442	22,901,893	
B816		Csabdi lakosságárányos hozzájárulás	16,624,766	15,972,426	15,637,507	20,244,851	
B816		Tabajd lakosságárányos hozzájárulás	8,000,000	8,000,000	7,631,429	8,000,000	
B816		Vértessacska lakosságárányos hozzájárulás	23,446,782	22,526,752	21,803,342	28,683,979	
B816		Óbarok hozzájárulása	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	
B816		Bodmér hozzájárulása	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000	
<b>Országgyűlési képviselő választás -016010</b>							
		Működési célra átvett pénzeszköz	0	0	0	6,428,100	
<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN</b>			<b>311,254,766</b>	<b>325,637,522</b>	<b>319,051,071</b>	<b>407,862,319</b>	
			0	0	1,890,286	0	

Felosztandó: 101,511,093

Település	Lakosságszám	2026. évi hozzájárulás	2025. évi módosított ei.	Többletfinanszírozási igény
Felcsút	1,966	29,680,370	23,449,391	6,230,979
Alcsútdoboz	1,517	22,901,893	18,392,853	4,509,040
Csabdi	1,341	20,244,851	15,972,426	4,272,425
Vértessacska	1,900	28,683,979	22,526,752	6,157,227
Összesen	6,724	101,511,093	80,341,422	21,169,671

## Költségvetési mérleg közgazdasági tagolásban (Ft) 2026. évi

## FELCSÚTI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2026. évi eredeti ei.
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	283,483,112
Külső személyi juttatások	K12	5,639,000
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>289,122,112</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>38,475,733</b>
Készletbeszerzés	K31	3,616,700
Kommunikációs szolgáltatások	K32	6,818,800
Szolgáltatási kiadások	K33	50,142,100
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	300,000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	14,873,294
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>75,750,894</b>
Társadalombiztosítási ellátások	K41	
Családi támogatások	K42	
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>0</b>
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>0</b>
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>403,348,739</b>
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>4,513,580</b>
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>4,513,580</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>407,862,319</b>
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>	
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>	
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>0</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>407,862,319</b>
Rovat megnevezése	Rovat-szám	2026. évi eredeti ei.
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>	<b>0</b>
<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>	<b>B16</b>	<b>6,428,100</b>
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	<b>6,428,100</b>
Vagyoni típusú adók	B34	0
Termékek és szolgáltatások adói	B35	0
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>0</b>
Szolgáltatások ellenértéke	B402	0
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	100,000
Ellátási díjak	B405	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0
Kamatbevétel	B4082	0
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>100,000</b>
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>0</b>
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>6,528,100</b>
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>6,528,100</b>
<b>költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>		<b>-396,820,639</b>
<b>költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>		<b>-4,513,580</b>
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	<b>401,334,219</b>
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>	
<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>	
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>401,334,219</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		<b>407,862,319</b>







**FELCSÚTI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2026. évi költségvetése**  
**Kiadások (F)**

**FELCSÚTI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ELŐIRÁNYZATAI**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Rovat			ÖSSZESEN
		kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államgazgatási) feladatok	
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	241 092 079			241 092 079
Normatív jutalmak	K1102	26 111 208			26 111 208
Céltuttatás, projektprémium	K1103	0			0
Kézenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	1 338 800			1 338 800
Végkielégítés	K1105	0			0
Jubileumi jutalom	K1106	4 763 875			4 763 875
Béren kívüli juttatások	K1107	5 431 250			5 431 250
Ruházati költségértékelés	K1108	0			0
Közlekedési költségértékelés	K1109	2 870 300			2 870 300
Egyéb költségértékelések	K1110	0			0
Lakhatási támogatások	K1111	0			0
Szociális támogatások	K1112	645 600			645 600
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	1 230 000			1 230 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	283 483 112	0	0	283 483 112
Választott tisztviselők juttatásai	K121	0			0
Munkvégre iránuló egyéb jogviszonyban nem eső foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	2 880 000			2 880 000
Egyéb külső személyi juttatások	K123	2 759 000			2 759 000
Külső személyi juttatások	K12	5 639 000	0	0	6 515 000
Személyi juttatások	K1	289 122 112	0	0	289 122 112
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	38 475 733	0	0	38 475 733
Szakmai anyagok beszerzése	K311	108 000			108 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	3 508 700			3 508 700
Árubeszerzés	K313	0			0
Készletbeszerzés	K31	3 818 700	0	0	3 818 700
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	6 458 000			6 458 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	360 800			360 800
Kommunikációs szolgáltatások	K32	6 818 800	0	0	6 818 800
Közvetlen díjak	K331	0			0
Vásárolt ételmezés	K332	0			0
Bérelti és lízing díjak	K333	5 011 200			5 011 200
Karbantartási, javítási szolgáltatások	K334	236 000			236 000
Közvetített szolgáltatások	K335	100 000			100 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	43 604 900			43 604 900
Egyéb szolgáltatások	K337	1 190 000			1 190 000
Szolgáltatási kiadások	K33	50 142 100	0	0	50 142 100
Kiküldetések kiadásai	K341	300 000			300 000
Reklám- és propagandakiadások	K342	0			0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	300 000	0	0	300 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	14 686 664			14 686 664
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0			0
Kamatkiadások	K353	0			0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0			0
Egyéb dologi kiadások	K355	186 630			186 630
Különböző befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	14 873 294	0	0	14 873 294
Dologi kiadások	K3	75 750 894	0	0	75 750 894
Társadalombiztosítási ellátások	K41	0			0
Családi támogatások	K42	0			0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0			0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0			0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0			0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0			0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0			0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0			0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0			0
Elvonások és befizetések	K502	0			0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré	K503	0			0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré	K504	0			0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré	K505	0			0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	K506	0			0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülré	K507	0			0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülré	K508	0			0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0			0
Kamattámogatások	K510	0			0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré	K511	0			0
Tartalékok-általános	K512	0			0
Tartalékok-cél	K512	0			0
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</b>		<b>403 348 739</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>403 348 739</b>
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0			0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0			0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	3 554 000			3 554 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0			0
Részesedések beszerzése	K65	0			0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0			0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	959 580			959 580
Beruházások	K6	4 513 580	0	0	4 513 580
Ingatlanok felülírása	K71	0			0
Informatikai eszközök felülírása	K72	0			0
Egyéb tárgyi eszközök felülírása	K73	0			0
Felülírási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0			0
Felülírások	K7	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré	K81	0			0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré	K82	0			0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré	K83	0			0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré	K84	0			0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülré	K85	0			0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülré	K86	0			0
Lakástámogatás	K87	0			0

Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0
<b>Finanszírozási költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>4 513 580</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 513 580</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K9</b>	<b>407 862 319</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>407 862 319</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113				0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121				0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124				0
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914				0
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	0			0
Pénzeszközök belsőként elhelyezése	K916				0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				0
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	0	0	0	0
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923				0
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				0
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				0
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>407 862 319</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>407 862 319</b>

## FELCSÚTI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2026. évi költségvetése

## Bevételek (Ft)

## FELCSÚTI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ELŐIRÁNYZATAI

Rovat megnevezése	Rovat- szám	Rovat			ÖSSZESEN
		kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111				0
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113				0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114				0
Működési célú központosított előirányzatok	B115				0
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116				0
Önkormányzatok működésai	B11	0	0	0	0
Evonások és befizetések bevételei	B12				0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	6 428 100			6 428 100
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	<b>6 428 100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 428 100</b>
Megánszámoltak jövedelemadói	B311				0
Társaságok jövedelemadói	B312				0
Jövedelemadók	B31	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				0
Vagyoni típusú adók	B34				0
Értékesítési és forgalmi adók	B351				0
Fogyasztási adók	B352				0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				0
Gépjárműadók	B354				0
Egyéb áruhasználati és azo Igéltatási adók	B355				0
Termékek és szolgáltatások adói	B36	0	0	0	0
Egyéb közhatalmi bevételek	B36				0
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				0
Szolgáltatások ellenértéke	B402				0
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	100 000			100 000
Tulajdonosi bevételek	B404				0
Elmítási díjak	B405				0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				0
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				0
Kamatbevételek	B4082				0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				0
Egyéb működési bevételek	B410				0
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>100 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100 000</b>
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65				0
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Működési költségvetés önkormányzati részről</b>		<b>6 528 100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 528 100</b>
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				0
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Immateriális javak értékesítése	B51				0
Ingatlanok értékesítése	B52				0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				0
Részeseések értékesítése	B54				0
Részeseések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				0
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				0
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási költségvetés önkormányzati részről</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Közhatalmi költségvetés</b>	<b>B1-B3</b>	<b>6 528 100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 528 100</b>
<b>közhatalmi költségvetés egyenleg MŰKÖDÉSI</b>		<b>4 513 580</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 513 580</b>
<b>közhatalmi költségvetés egyenleg FELHALMOZÁSI</b>		<b>-4 513 580</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-4 513 580</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113				0
<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B81</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				0
Forgatási célú beföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				0
Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				0
Befektetési célú beföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				0
<b>Beföldi értékpapírok beváltása</b>	<b>B812</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Eldőz év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	1 890 286			1 890 286
Eldőz év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131				0
Eldőz év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132				0
Eldőz év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132				0
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	<b>1 890 286</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 890 286</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				0
Központi, irányítói szervi támogatás	B816	399 443 933			399 443 933
Betétek megszüntetése	B817				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				0
<b>Beföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	<b>401 334 219</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>401 334 219</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				0
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>401 334 219</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>401 334 219</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		<b>407 862 319</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>407 862 319</b>



3.melléklet a /2026. ( ) határozathoz

**FELCSÚTI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2026. évi költségvetése**  
**Foglalkoztatottak létszáma (fő)**

<b>MEGNEVEZÉS</b>	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) <b>KÖZÖS HIVATAL</b>
főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző	2
I. besorolási osztály összesen	9
II. besorolási osztály összesen	11
III. besorolási osztály összesen	
<b>KÖZTISZTVESELOK, KORMÁNYTISZTVESELOK ÖSSZESEN</b>	<b>22</b>
igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)	
főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető	
főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs	
"A", "B" fizetési osztály összesen	
"C", "D" fizetési osztály összesen	
"E"- "J" fizetési osztály összesen	
Pedagógus I.	
Pedagógus II.	
Pedagógiai asszisztens	
<b>KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>
fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknei foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazotti)	
ösztön díjas foglalkoztatott	
közfoglalkoztatott	
Megbízasi díjjal foglalkoztatottak	
<b>EGYEB BÉRENDSEZER ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>
polgármester, főpolgármester	
helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	
polgármester, főpolgármester-helyettes,	
<b>VÁLASZTOTT TISZTVESELEK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN</b>	<b>22</b>
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 helyezettek létszáma	
ösztön díjas foglalkoztatottak (Ptv., illetve Magyar Közigazgatási Ösztöndíjról szóló 228/2011. (X. 28.) Korm. rendelet)	
munkaerőpiacról tartósan távol lévő személyek	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE NEM TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN ÖSSZESEN (=80+...+86)</b>	



**FELCSÚTI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2026. évi költségvetése**  
**Beruházások és felújítások (Ft)**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	KÖZÖS HIVATAL
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	3 271 000
Számítógép, laptop, NAS winchester		994 000
Okostelefon 13 db		2 277 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	
Részesedések beszerzése	K65	
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	883 170
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>4 154 170</b>
Ingatlanok felújítása	K71	
Informatikai eszközök felújítása	K72	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>0</b>



## Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetés indokolás

R.kód megnevezés	Rovat kód	Megnevezés	2025. évi Eredeti előirányzat	2025. évi Módosított előirányzat	2025. évi Teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Indokolás
<b>5301 Jogalkotó és általános igazgatási tevékenység:011130</b>							
Törvény szerinti illetmények,							
K1101		munkabérek	152 250 700	160 065 520	156 731 392	211 334 260	18 fő illetmény 15%-os emelés+844.270 Ft/hó
K1102		Normatív jutalmak	15 225 070	16 735 070	16 642 500	21 133 426	Tv.szerinti illetmény 10 %-a
K1104		Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, tűszolgálat	447 000	1 338 800	1 338 800	1 338 800	
K1106		Jubileumi jutalom	3 036 000	3 500 000	3 500 000	4 763 875	2 fő
K1107		Béren kívüli juttatások	4 438 750	4 504 828	4 449 766	4 438 750	Cafetéria: 18 fő*234.375 Ft, szemüveg ktg. 4 fő*55000
K1109		Közlékedési költségtérítés	2 348 000	2 262 000	2 297 999	2 298 000	Előző évi teljesítés alapján
K1112		Szociális támogatások	581 600	581 600	581 600	645 600	1 fő
K1113		Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	1 262 600	2 122 600	2 060 825	1 200 000	Betegszabadság (1.000.000), szabadság- megváltás (200.000)
K122		Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	920 000	3 610 000	3 555 800	2 860 000	240.000*12
K123		Egyéb külső személyi juttatások	593 000	593 000	0	300 000	Reprezentáció
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 947 155	25 293 802	25 130 481	33 052 165	
K311		Szakmai anyagok beszerzése	120 000	120 000	102 971	108 000	Költségvetési levelek előfizetése
K312		Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 236 000	3 136 000	2 852 449	2 736 500	Üzemanyag:1.500.000 Ft, fagyálló,szélvédőmosó, alkatrészek:1.000.000 Ft, gumi szett: 236.500 Ft
K321		Informatikai szolgáltatások igénybevétele	6 335 975	6 296 975	6 296 003	6 458 000	Internet: 744.000 Ft,Polisz bérlet: 672.000Ft, rendszergazdai szolg.3.696.000, viznatregiszter 130.000 Ft,informatika bizt.szolg: 746.000 Ft,Jogtár előfizetés:426.000 Ft, Microsoft éves előfizetés:44.000 Ft
K322		Egyéb kommunikációs szolgáltatások	276 000	333 000	328 978	360 800	Teleföldíj
K333		Béren kívüli díjak	4 513 696	5 086 696	5 086 302	5 011 200	417.600*12 hó
K334		Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	300 000	300 000	228 152	236 000	Gépjármű karbantartás

R.kód megnevezés	Rovat kód	Megnevezés	2025. évi Eredeti előirányzat	2025. évi Módosított előirányzat	2025. évi Teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Indokolás
	K335	Közvetített szolgáltatások	2 500 000	800 000	545 050	100 000	Eseti térítép és tulajdoni lap másolat díja
	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	37 324 875	35 591 075	35 590 472	43 604 900	Belső ellenőrzés:1.518.000 Ft, Kockázatkezelési feladatok:144.000 Ft, adatvédelmi feladatok: 240.000 Ft,Fogletti:137.500 Ft, Adatkezelési rendszerek felmérése:385.000 Ft, Tárgyi eszközök és IVK kezelés: 3.666.000 Ft, Könyvelési szolgáltatás:37.514.400 Ft
	K337	Egyéb szolgáltatások	977 000	1 327 000	1 285 042	1 190 000	Eseti továbbképzés: 250.000 Ft, bankköltség: 890.000 Ft, parkolás:, 30.000 Ft, szállítási ktg:20.000 Ft
	K341	Küldetések kiadásai	66 000	186 000	179 276	300 000	Kiküldetés
	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	13 180 257	13 468 617	12 584 618	14 478 164	
	K355	Egyéb dologi kiadások	817 000	817 000	196 622	86 630	Birtokvédelmi Sz.tagdíj:18.000 Ft, e-matrica: 48.630 Ft, koszorú:20.000 Ft
	K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	4 232 000	3 111 000	1 566 534	3 271 000	1 db számítógép+2 db laptop+NAS winchester: 994 eFt, 13 db okostelefon:2.277 eFt
	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 142 640	894 240	422 966	883 170	
<b>Adóigazgatási feladatok:011220</b>							
	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	21 841 800	23 866 870	23 866 870	29 757 819	4 fő
	K1102	Normatív jutalmak	3 622 580	3 622 580	3 714 800	2 975 782	T.v.szerinti illetmény 10 %-a
	K1107	Béren kívüli juttatások	937 500	957 422	957 422	992 500	Cafetéria:4 fő*234.375 Ft, szennűveg kg. 1 fő*55000
	K1109	Közeledési költségérítés	609 000	609 000	572 309	572 300	2 fő
	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	44 000	44 000	22 826	30 000	Betegszabadság
	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 578 589	3 841 848	3 856 663	4 537 168	
	K341	Küldetések kiadásai	0	71 000	70 837	0	

R.kód megnevezés	Rovat kód	Megnevezés	2025. évi Eredeti előirányzat	2025. évi Módosított előirányzat	2025. évi Teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Indokolás
	K63	Informaticai eszközök beszerzése, létesítése	433 054	433 054	428 706	283 000	1 db számítógép
	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	116 925	116 925	115 754	76 410	
<b>Országgyűlési képviselői választás: 018010</b>							
	K1102	Normatív jutalmak	0	0	0	2 002 000	
	K123	Egyéb kölső személyi juttatások	0	0	0	2 459 000	
	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0	886 400	
	K312	Uzemeltetési anyagok beszerzése	0	0	0	772 200	
	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	0	0	208 500	
	K355	Egyéb dologi kiadások	0	0	0	100 000	
			311 254 766	325 637 522	317 160 785	407 862 319	ebből személyi juttatás munkaadói járulékok dologi kiadás beruházási kiadás

R.kód megnevezés	Rovat kód	Megnevezés	2025. évi Eredeti előirányzat	2025. évi Módosított előirányzat	2025. évi Teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Indokolás
<b>BEVÉTELEK</b>							
<b>1302 Településhez nem köthető bevétel, 011130</b>							
	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	2 500 000	815 000	562 818	100 000	
	B411	Egyéb működési bevételek	0	0	2		
	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	223 400	223 400	77 568	0	
<b>FINANSZÍROZÁS, 018030</b>							
	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	6 188 439	6 188 439	6 188 439	1 890 286	
	B816	Állami támogatás	163 301 899	182 650 932	178 905 469	242 932 840	
	B816	Felcsút által finanszírozott dologi	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	
	B816	Felcsút által finanszírozott illetményalap emelés	25 418 329	25 418 329	25 418 329	25 000 000	
	B816	Felcsút lakosságáramnyos hozzájárulás	24 407 103	23 449 391	22 765 726	29 680 370	

R.kód megnevezés	Rovat kód	Megnevezés	2025. évi Eredeti előirányzat	2025. évi Módosított előirányzat	2025. évi Teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	Indokolás
	B816	Alcsútdoboz lakosságáramnyos hozzájárulás	19 144 048	18 392 853	18 060 442	22 901 893	
	B816	Csabdi lakosságáramnyos hozzájárulás	16 624 766	15 972 426	15 637 507	20 244 851	
	B816	Tabajd lakosságáramnyos hozzájárulás	8 000 000	8 000 000	7 631 429	8 000 000	
	B816	Vértessacska lakosságáramnyos hozzájárulás	23 446 782	22 526 752	21 803 342	28 683 979	
	B816	Óbarok hozzájárulása	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	
	B816	Bodmer hozzájárulása	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	
<b>Országgyűlési képviselő választás :016010</b>							
	B16	Működési célra átvett pénzeszköz	0	0	0	6 428 100	
BEVÉTEL ÖSSZESEN			311 254 766	325 637 522	319 051 071	407 862 319	
			0	0	1 890 286	0	

Felosztandó:

101 511 093

Település	Lakosságszám	2026. évi hozzájárulás	2025. évi módosított ei.	Többletfinanszírozási igény
Felcsút	1 966	29 680 370	23 449 391	6 230 979
Alcsútdoboz	1 517	22 901 893	18 392 853	4 509 040
Csabdi	1 341	20 244 851	15 972 426	4 272 425
Vértessacska	1 900	28 683 979	22 526 752	6 157 227
Összesen	6 724	101 511 093	80 341 422	21 169 671

## Költségvetési mérleg közgazdasági tagolásban (Ft) 2026. évi

## FELCSÚTI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2026. évi eredeti ei.
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	283 483 112
Külső személyi juttatások	K12	5 639 000
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>289 122 112</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>38 475 733</b>
Készletbeszerzés	K31	3 616 700
Kommunikációs szolgáltatások	K32	6 818 800
Szolgáltatási kiadások	K33	50 142 100
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	300 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	14 873 294
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>75 750 894</b>
Társadalombiztosítási ellátások	K41	
Családi támogatások	K42	
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>0</b>
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>0</b>
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>403 348 739</b>
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>4 513 580</b>
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>4 513 580</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>407 862 319</b>
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>	
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>	
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>0</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>407 862 319</b>
Rovat megnevezése	Rovat-szám	2026.évi eredeti ei.
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>	<b>0</b>
<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>	<b>B16</b>	<b>6 428 100</b>
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	<b>6 428 100</b>
Vagyon típusú adók	B34	0
Termékek és szolgáltatások adói	B35	0
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>0</b>
Szolgáltatások ellenértéke	B402	0
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	100 000
Ellátási díjak	B405	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0
Kamatbevétel	B4082	0
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>100 000</b>
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>0</b>
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>6 528 100</b>
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>E2</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>6 528 100</b>
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		-396 820 639
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-4 513 580
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	<b>401 334 219</b>
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>	
<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>	
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>401 334 219</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		<b>407 862 319</b>



Előirányzat felhasználás terv (FV) 2026-án

FEJELTVEI KÖZÖS ÖNKORMÁNTZATI RIVATAL ELŐIRÁNYZATOK

Közelek- munkák	Rozek megnevezése	Hónapok												Munka- összesítés
		JANUÁR	FEBRUÁR	MÁRCIUS	ÁPRILIS	MÁJUS	JÚNIUS	JÚLIUS	ÁUGUSZTUS	SEPTEMBER	OKTÓBER	NOVEMBER	DECEMBER	
	Tervezői szerződés kiadások, műanyagok	20 091 056	20 091 006	20 091 006	2 002 000	20 091 006	20 091 006	12 054 604	20 091 006	20 091 006	20 091 006	20 091 006	20 091 013	241 092 079
K102	Építési munkák													25 111 268
K103	Építési munkák													
K104	Működési célú kiadások, helyettesítési díj, társas, vállalkozás		133 860	133 860		133 860	133 860	133 860	133 860	133 860	133 860	133 860	133 860	1 338 860
K105	Működési célú kiadások, helyettesítési díj, társas, vállalkozás		5 431 250	5 431 250		5 431 250	5 431 250	4 723 875	5 431 250	5 431 250	5 431 250	5 431 250	5 431 250	4 723 875
K106	Működési célú kiadások		239 200	239 200		239 200	239 200	239 200	239 200	239 200	239 200	239 200	239 200	2 392 300
K109	Működési célú kiadások		645 600	645 600		645 600	645 600							645 600
K110	Építési munkák	300 000	300 000	300 000		300 000								1 310 000
K112	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K113	Építési munkák	300 000	300 000	300 000		300 000								1 310 000
K114	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K115	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K116	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K117	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K118	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K119	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K120	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K121	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K122	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K123	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K124	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K125	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K126	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K127	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K128	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K129	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K130	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K131	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K132	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K133	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K134	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K135	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K136	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K137	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K138	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K139	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K140	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K141	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K142	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K143	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K144	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K145	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K146	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K147	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K148	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K149	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K150	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K151	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K152	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K153	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K154	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K155	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K156	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K157	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K158	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K159	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K160	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K161	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K162	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K163	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K164	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K165	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K166	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K167	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K168	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K169	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K170	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K171	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K172	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K173	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K174	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K175	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K176	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K177	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K178	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K179	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K180	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K181	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K182	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K183	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K184	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K185	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K186	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K187	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K188	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K189	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K190	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K191	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K192	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K193	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K194	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K195	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K196	Építési munkák		300 000	300 000		300 000								645 600
K197	Építési munkák													







**FELCSÚTI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2026. évi költségvetése**  
**Beruházások és felújítások (Ft)**

Rovat megnevezése	Rovat- szám	KÖZÖS HIVATAL
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	3,271,000
Számítógép, laptop, NAS winchester		994,000
Okostelefon 13 db		2,277,000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	
Részesedések beszerzése	K65	
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	883,170
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>4,154,170</b>
Ingatlanok felújítása	K71	
Informatikai eszközök felújítása	K72	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>0</b>



## Kimutatás a saját hatáskörben végrehajtott átcsoportosításokról

Ei.kód	Dátum	Könyvelési szöveg	Számlaszám	Rovatrend	COFOG	adatok: forintban	
						Forgalom (T)	Forgalom (K)
<b>Főkönyv: 0511011 - Törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzata</b>							
(KÖT)	2025-09-25	Mód.ei:Betegszabadság miatt	001121	K1101			60000
(KÖT)	2025-10-27	Mód.ei	001121	K1101			152000
					<b>Főkönyv</b>		<b>212000</b>
<b>Főkönyv: 0511021 - Normatív jutalmak előirányzata</b>							
(KÖT)	2025-11-24	Mód.ei	001121	K1102	011130	1510000	
					<b>Főkönyv</b>	<b>1510000</b>	
<b>Főkönyv: 0511071 - Béren kívüli juttatások előirányzata</b>							
(KÖT)	2025-11-20	Mód.ei	001121	K1107	011130	86000	
					<b>Főkönyv</b>	<b>86000</b>	
<b>Főkönyv: 0511091 - Közlekedési költségtérítés előirányzata</b>							
(KÖT)	2025-11-20	Mód.ei	001121	K1109	011130		86000
					<b>Főkönyv</b>		<b>86000</b>
<b>Főkönyv: 0511131 - Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai előirányzata</b>							
(KÖT)	2025-09-25	Mód.ei:Betegszabadság miatt	001121	K1113		60000	
(KÖT)	2025-10-27	Mód.ei	001121	K1113		152000	
					<b>Főkönyv</b>	<b>660000</b>	
<b>Főkönyv: 051221 - Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások előirányzata</b>							
(KÖT)	2025-11-24	Mód.ei	001121	K122	011130		240000
					<b>Főkönyv</b>		<b>240000</b>
<b>Főkönyv: 053121 - Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata</b>							
(KÖT)	2025-12-04	Mód.ei	001121	K312	011130		100000
					<b>Főkönyv</b>		<b>100000</b>
<b>Főkönyv: 053211 - Informatikai szolgáltatások igénybevétele előirányzata</b>							
(KÖT)	2025-11-04	Mód.ei	001121	K321	011130		43000
(KÖT)	2025-12-02	Mód.ei	001121	K321	011130	3000	
(KÖT)	2025-12-12	Mód.ei	001121	K321	011130	1000	
					<b>Főkönyv</b>		<b>39000</b>
<b>Főkönyv: 053221 - Egyéb kommunikációs szolgáltatások előirányzata</b>							
(KÖT)	2025-11-04	Mód.ei	001121	K322	011130	43000	
(KÖT)	2025-12-02	Mód.ei	001121	K322	011130		3000
					<b>Főkönyv</b>	<b>40000</b>	
					<b>Főkönyv</b>		<b>1190000</b>
<b>Főkönyv: 053361 - Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzata</b>							
(KÖT)	2025-11-24	Mód.ei	001121	K336	011130		1000000
(KÖT)	2025-12-18	Mód.ei	001121	K336	011130	347000	
					<b>Főkönyv</b>		<b>653000</b>
<b>Főkönyv: 053371 - Egyéb szolgáltatások előirányzata</b>							
(KÖT)	2025-11-04	Mód.ei	001121	K337	011130	200000	
(KÖT)	2025-12-04	Mód.ei	001121	K337	011130	100000	
					<b>Főkönyv</b>	<b>300000</b>	
<b>Főkönyv: 053511 - Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata</b>							
(KÖT)	2025-11-24	Mód.ei	001121	K351	011130		270000
(KÖT)	2025-12-18	Mód.ei	001121	K351	011130	93690	
					<b>Főkönyv</b>		<b>176310</b>
<b>Főkönyv: 05631 - Informatikai eszközök beszerzése, létesítése előirányzata</b>							
(KÖT)	2025-11-04	Mód.ei	001121	K63	011130		200000
(KÖT)	2025-12-12	Mód.ei	001121	K63	011130		1000
(KÖT)	2025-12-18	Mód.ei	001121	K63	011130		347000
					<b>Főkönyv</b>		<b>548000</b>
<b>Főkönyv: 05671 - Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata</b>							
(KÖT)	2025-12-18	Mód.ei	001121	K67	011130		93690
					<b>Főkönyv</b>		<b>93690</b>



## **8. Napirendi pont**

# **ELŐTERJESZTÉS**

**Az előterjesztés címe és tárgya:**

***Alcsútdoboz Település Önkormányzat 2026. évi költségvetésének tárgyalása***

**A tárgykört rendező jogszabály:**

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (Áht.)
- Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.)
- az államháztartás végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet (Ávr)

**Az előterjesztést készítette:** ***Dr. Sisa András jegyző***  
***Polyefkó Mária pénzügyi ügyintéző***

## **Tisztelt Képviselő-testület!**

*Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24 § (3) bekezdése alapján a helyi önkormányzatok költségvetési rendelet-tervezetét február 15-éig, (ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig) kell benyújtani a képviselő-testület részére. E rendelkezésre tekintettel csatoltan benyújtom az önkormányzat 2026. évi költségvetési tervezetét.*

*Jogszabály előírásai alapján a költségvetés tárgyalásakor tájékoztatásul az alábbi mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:*

- 1 költségvetési mérleget közgazdasági tagolásban (3. függelék), előirányzat felhasználási tervet (4. függelék),*
- 2 a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve*
- 3 a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást, és*
- 4 a Stabilitási törvény szerinti adósságot keletkeztető ügyletek miatti kötelezettségek, valamint saját bevételek költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.*

*Az önkormányzatnak jelenleg több éves kihatással járó, hitelfelvétel, illetve beruházás-felújítás miatti kötelezettsége nincs. Közvetett támogatások nyújtását nem terveztük.*

*Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011.évi CXCV. törvényben meghatározott adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettsége jelen költségvetési évben, illetve az ezt követő három évben várhatóan nem lesz. A 353/2011. (XII. 30.) Kormányrendelet szerinti saját bevételeinek alakulását az 5. függelék tartalmazza.*

*Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai, feladatonként részletezve az 1. függelékben kerültek kimutatásra, míg az óvoda bevételi és kiadási előirányzatát a 2. függelék tartalmazza.*

***A költségvetésünk egyensúlyának megtartásához továbbra is szigorú, költséghatékony gazdálkodás szükséges. A kötelező önkormányzati feladataink mellett önként vállalt feladatok csak az évközben esetlegesen jelentkező, előre nem látható bevétel terhére vállalhatóak.***

*Az önkormányzatok finanszírozási struktúrája nem tér el az előző évitől. A szolidaritási hozzájárulásra vonatkozóan azonban új szabályokat állapítottak meg. Magyarország 2026. évi központi költségvetésének a veszélyhelyzettel összefüggő eltérő szabályairól szóló 437/2025. (XII. 23.) Korm. rendelet alapján a 2026. évi költségvetési törvénytől eltérően, amennyiben az önkormányzati szolidaritási hozzájárulás számított összege nem haladja meg az 50 millió forintot, úgy azt nem kell befizetni a központi költségvetésbe.*

*Önkormányzatunk esetében az egy főre jutó adóerő-képesség idén 27.173 Ft. Éves szolidaritási hozzájárulás összege 1.098.146 Ft, de a fenti rendelkezésre való tekintettel ezt nem kell befizetni. (A tavalyi évben szolidaritási hozzájárulás címén 2.079.228 Ft-ot fizettünk.)*

*Az alábbi táblázat tartalmazza az elmúlt három év és az idei év állami támogatásának eredeti előirányzatként tervezhető összegeit, jogcímenkénti bontásban:*

<b>Jogcím</b>	<b>2023. évi előirányzat</b>	<b>2024. évi előirányzat</b>	<b>2025. évi előirányzat</b>	<b>2026. évi előirányzat</b>
Zöldterület-gazdálkodás támogatása	7 022 600 Ft	7 022 600 Ft	7 022 600 Ft	7 022 600 Ft
Közvilágítás fenntartásának támogatása	5 762 000 Ft	5 762 000 Ft	5 762 000 Ft	8 439 000 Ft
Közutak fenntartása	2 489 935 Ft	2 620 275 Ft	2 620 275 Ft	2 620 275 Ft
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	4 800 000 Ft	4 800 000 Ft	8 500 000 Ft	8 500 000 Ft
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	303 450 Ft	306 000 Ft	326 400 Ft	336 600 Ft
Polgármesteri illetmény támogatása	3 915 653 Ft	3 915 653 Ft	7 948 259 Ft	7 605 857 Ft
Közvilágítás kiegészítő támogatása	3 530 000 Ft	620 000 Ft	0 Ft	0 Ft
<b>Működési általános támogatás összesen</b>	<b>27 823 638 Ft</b>	<b>25 046 528 Ft</b>	<b>32 179 534 Ft</b>	<b>34 524 332 Ft</b>
Köznevelési feladatok támogatása (óvoda)	60 863 000 Ft	94 772 118 Ft	110 308 216 Ft	115 130 180 Ft
Szociális feladatok támogatása	2 438 000 Ft	2 268 000 Ft	4 982 000 Ft	6 851 000 Ft
Tanyagondnoki szolgáltatás	0 Ft	0 Ft	0 Ft	6 759 000 Ft
Bölcsödei feladatok támogatása	0 Ft	0 Ft	18 498 200 Ft	21 345 000 Ft
Gyermekétkeztetés támogatása	24 679 254 Ft	28 114 825 Ft	29 861 662 Ft	34 797 599 Ft
<b>Szociális és gyermekétkeztetési feladatok támogatása összesen</b>	<b>27 117 254 Ft</b>	<b>30 382 825 Ft</b>	<b>53 341 862 Ft</b>	<b>69 752 599 Ft</b>
Kulturális feladatok támogatása	3 365 973 Ft	3 346 056 Ft	3 396 955 Ft	3 357 121 Ft
<b>Összesen</b>	<b>119 169 865 Ft</b>	<b>153 547 527 Ft</b>	<b>199 226 567 Ft</b>	<b>222 764 232 Ft</b>

*Az előző évhez képest 23.537.665 Ft-tal emelkedett az állami támogatás eredeti előirányzata. Az állami támogatás növekedésének egyik oka, hogy a minimálbér, illetve a garantált bérminimum emelkedésének ellentételezése megjelenik a finanszírozásban. (kivéve a kulturális feladatokat, mely esetében februárban történik az előirányzatomódosítása) A másik tényező pedig az, hogy tavaly a tanyagondnoki szolgáltatásra eredetileg nem igényelhettünk támogatást, hiszen e feladatot csak 2025. június 1. napjától látjuk el.*

*A szociális feladatokra kapott támogatás is emelkedett közel 2 millió Ft-tal. E növekedést az adóerőképességünk csökkenése idézi elő, mivel csökken az adott jogcímen realizálódó elvonás.*

### **Működés:**

*Az idei évben a minimálbér 322.800 Ft/hó, a garantált bérminimum 373.200 Ft/hó, míg a közfoglalkoztatási bér 161.400 Ft/hó összegre változott.*

*Az illetmények ezek figyelembevételével kerültek betervezésre.*

*Jelenleg 7 fő teljes munkaidős, 1 fő részmunkaidős és 3 fő közfoglalkoztatott munkavállalót, foglalkoztatunk, valamint 1 főt megbízási szerződéssel alkalmazunk.*

*Önkormányzatunk kötelezően ellátandó feladataiban lényeges változás nincs. A családsegítés és gyermekjóléti feladatokat továbbra is a közös hivatal székhely önkormányzata szervezi. E feladatellátásához működési támogatást kell biztosítanunk, melynek várható összege 2.645 eFt.*

*Az önkormányzat szociális rendeletében meghatározott módon és formában történik a rászorulóknak települési támogatása. Az ellátottak juttatásaira fordítható összeg a 2025. évi teljesítés adatok alapján került tervezésre 6.269.000 Ft összegben.*

*Továbbra is önkormányzati kötelező feladatunk a hátrányos, illetve a halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek szünidei étkeztetése. Amennyiben ilyen helyzetben lévő gyermek szülője kéri, akkor a szünidőkben ingyenes étkeztetést biztosítunk a gyermek részére. E feladattal kapcsolatos költségeket és állami támogatást a költségvetési rendelet-tervezetünk tartalmazza, csakúgy, mint az intézményi gyermekétkeztetést.*

*Önkormányzatunk a kulturális feladatok (pl. a közművelődés, a nyilvános könyvtár) ellátásához a tavalyi évhez hasonlóan idén is részesül költségvetési hozzájárulásban, mely azonban még a közművelődési kormányzati funkcion alkalmazottak bérét sem fedezi.*

### **Fejlesztések:**

*TOP Plusz pályázat keretében az óvoda felújítására nyertünk pályázati támogatást, melynek módosított összege 186.067.009 Ft összegben. E projekt keretében az óvodaépület felújítására és óvodai eszközök beszerzésére kerülhet sor. Sajnálatos módon még a közbeszerzési eljárás sem indult el. A megvalósítás határideje: 2027.03.01.*

### **Tervezett fejlesztések**

- Sportcsarnok és Közösségi Tér épületének energetikai felújítása
- Településüzemeltetési feladatok ellátásához szükséges géppark kialakítása
- Köztéri kondipark létesítése

- Önkormányzati tulajdonú utak felújítás és azok folyamatos karbantartása

A tervezett fejlesztéseket pályázati forrásból tudjuk csak megvalósítani, arra saját forrás nem áll rendelkezésre.

**Intézmény:**

Az önkormányzat költségvetési rendelete tartalmazza az önkormányzat fenntartásában működő Háromhárs Óvoda és Mini Bölcsőde 2026. évre tervezett bevételi és kiadási előirányzatait is. Az óvodában 12 fő teljes munkaidős, míg a bölcsődében 1 teljes munkaidős és 2 fő részmunkaidős munkavállalót foglalkoztat az intézmény.

Az intézményvezetővel egyeztetésre került a költségvetés. A működéshez szükséges kiadások jelennek meg az intézmény költségvetésében. A kiadások a tavalyi teljesítés adatok és érvényes szerződések alapján kerültek figyelembevételre. A pedagógus béremelést a kapott állami támogatás fedezi. Az intézmény kiadásait fedezi az állami normatíva valamint az intézmény működési bevétele.

**„Gördülő tervezés”**

A hatályos rendelkezések szerint be kell mutatni a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait, főbb csoportonként. Ezt a kimutatást az előterjesztés 6. és 7. függeléke tartalmazza. A keretszámok a következő időszakra vonatkozóan létszámleépítést nem tartalmaznak. A személyi juttatások esetében a garantált bérminimummal, illetve minimálbérrel számoltunk. Dologi kiadások esetében a takarékoság elvét figyelembe véve terveztünk.

Bevételi oldalon a jelenleg prognosztizálható tételek jelennek meg. A 2026. évre vonatkozóan sem változott a helyi adórendelet.

Fentieknek megfelelően javasolom a 2026. évi költségvetés tervezetének elfogadását.

Alcsútdoboz, 2026. január 30.

  
Jéré Csaba  
polgármester





**Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testületének  
.../.... (...) önkormányzati rendelete**

**az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről**

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

**1. A költségvetés bevételei és kiadásai**

**1. §**

**(1) A Képviselő-testület**

- a) az önkormányzat 2026. évi költségvetési kiadásainak fedezetéül szolgáló bevételek főösszegét 584.710.164 Ft-ban állapítja meg, amelyből felhalmozási célú bevétel 175.930.529 Ft, a működési célú bevétel 359.713.982 Ft, finanszírozási bevétel 49.065.653 Ft.
- b) az önkormányzat összes kiadását 584.710.164 Ft-ban, ezen belül költségvetési kiadását 418.179.388 Ft-ban hagyja jóvá, amelyből a felhalmozási célú kiadás 198.652.924 Ft, a működési célú kiadások összege 219.526.464 Ft, finanszírozási kiadás 166.530.776 Ft.
- c) A Háromhárs Óvoda és Mini Bölcsőde 2026. évi költségvetési kiadásainak fedezetéül szolgáló bevételek főösszegét 163.396.447 Ft-ban állapítja meg, amelyből felhalmozási célú bevétel 0 eFt, a működési célú bevétel 4.121.528 Ft, finanszírozási bevétel 159.274.919 Ft.
- d) a Háromhárs Óvoda és Mini Bölcsőde összes kiadását 163.396.447 Ft-ban, ezen belül költségvetési kiadását 163.396.447 Ft-ban hagyja jóvá, amelyből a felhalmozási célú kiadás 510.050 Ft, a működési célú kiadások összege 162.886.397 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: 535.644.511 Ft
- b) finanszírozási műveleteket nem tartalmazó költségvetési kiadások: 418.179.388 Ft
- c) államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése: 7.962.526 Ft
- d) intézményfinanszírozás: 158.568.250 Ft
- e) a hiány (maradvány) összege: 49.065.653 Ft

**(3) A Háromhárs Óvoda és Mini Bölcsőde tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a költségvetési hiány összege az alábbiak szerint kerül megállapításra:**

- a) előző évi maradványt nem tartalmazó költségvetési bevételek 4.121.528 Ft
- b) finanszírozási műveleteket nem tartalmazó költségvetési kiadások: 163.396.447 Ft
- c) intézményfinanszírozás: 158.568.250 Ft
- d) a hiány (maradvány) összege: 706.669 Ft



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

## **2. §**

*Az 1. §-ban megállapított összegek 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 a 2. melléklet, 3. melléklet és 4. melléklet, bevételi főösszeg forrásonkénti részletezését az 5. melléklet, 6. melléklet és 7. 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 9. melléklet szerint hagyja jóvá.*

*(3) Az önkormányzat költségvetési létszámkeretét a 8. melléklet, lakosságnak juttatott támogatásokat a 13. melléklet, a támogatások, kölcsönök nyújtását és törlesztését a 14. melléklet, az átvett támogatásokat a 15. melléklet, a helyi adó és egyéb közhatalmi bevételeket a 16. melléklet, az intézményfinanszírozás összegét a 18. melléklet részletezi.*

## **4. §**

*A Képviselő-testület az önkormányzat tartalékát 8.980.929 Ft-ban hagyja jóvá, ebből, céltartalék 0 Ft, általános tartalék 8.980.929 Ft.*

## **5. §**

*A Képviselő-testület a több éves kihatással járó kötelezettségek előirányzatait éves bontásban a 10. 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 17. melléklet tartalmazza. A Képviselő-testület a környezetvédelmi alap bevételeit és kiadásait a 19. melléklet szerint állapítja meg. Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállásokból 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 11. és 12. melléklet tartalmazza.*

## **7. §**

*(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és a Háromhárs Óvoda és Mini Bölcsőde által foglalkoztatottak részére az illetmények a 2026. évi garantált illetmények szerint illetve a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény végrehajtásáról szóló 401/2023. (VIII. 30.) Korm. rendeletben foglaltak figyelembe vételével kerültek meghatározásra.*



(2) A Képviselő-testület a normatív jutalmazásra fordítható összeget az Önkormányzat vonatkozásában 1.614.346 Ft, míg a Háromhárs Óvoda és Mini Bölcsőde esetében 4.735.395 Ft összegben határozza meg.

## 2. A 2026. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

### 8. §

*Alesútdoboz Település Önkormányzatának, valamint a Háromhárs Óvoda és Mini Bölcsődének a bankszámla vezetője a Magyar Bankholding Nyrt. Bicskei Fiók (2060 Bicske, Kossuth tér 7.).*

### 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) Háromhárs Óvoda és Mini Bölcsőde előirányzatai tekintetében az intézményvezető jogosult saját hatáskörben a kiadási előirányzatok átcsoportosítására. A személyi juttatások előirányzata azonban csak

- a) a költségvetési szerv kötelezettségvállalással terhelt költségvetési maradványának személyi juttatásokból származó részével,
- b) az egységes rovatrend K33. Szolgáltatási kiadások rovatai kiadási előirányzatai terhére, ha annak célja, hogy a korábban szolgáltatásvásárlással ellátott feladatokat a költségvetési szerv az állományába tartozó személyekkel lássa el, továbbá bármely rovat terhére, ha a személyi juttatások költségvetési kiadási előirányzatainak növelése az azok jóváhagyásakor még nem ismert jogszabályváltozás miatt szükséges, vagy
- c) a költségvetési szervnél eredeti bevételi előirányzatként nem megtervezett, év közben rendelkezésre bocsátott, felhasználási célja szerint személyi jellegű kifizetést tartalmazó forrásból növelhető.

A módosítások az intézményi költségvetés főösszegét nem változtathatják, nem járhat többletfinanszírozási igényel.



*(7) 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 és Háromhárs Óvoda és Mini Bölcsőde zavartalan működése érdekében, felhatalmazza a polgármestert, az önkormányzatot megillető bevételek beszédésére és a 2026. évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére. Az átmeneti gazdálkodás időszakában teljesített kiadások és beszédett bevételek az új költségvetési rendeletbe kerüljenek betervezésre.*

*(4) Az Önkormányzat és a Háromhárs Óvoda és Mini Bölcsőde a mennyiségi felvétellel történő leltározást háromévente hajtja végre.*

## **3. Záró rendelkezések**

### **11. §**

*Ez a rendelet 2026. március 11-én lép hatályba.*

### **12. §**

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



**Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek**

<i>Önkormányzat</i>	<i>Ft-ban</i>
<i>Rovatrend</i>	<i>2026. évi eredeti előirányzat</i>
<i>K1. Személyi juttatások</i>	<i>85 178 192</i>
<i>K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	<i>11 308 537</i>
<i>K3. Dologi kiadások</i>	<i>80 042 913</i>
<i>K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai</i>	<i>6 269 000</i>
<i>K5. Egyéb működési célú kiadások</i>	<i>36 727 822</i>
<i>K6. Beruházási kiadások</i>	<i>26 007 934</i>
<i>K7. Felújítások</i>	<i>172 644 990</i>
<i>K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	<i>0</i>
<i>K1-8. Költségvetési kiadások</i>	<i>418 179 388</i>
<i>K9. Finanszírozási kiadások</i>	<i>166 530 776</i>
<i>Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése</i>	<i>7 962 526</i>
<i>Intézményfinanszírozás</i>	<i>158 568 250</i>
<i>Forgatási célú értékpapír vásárlás</i>	<i>0</i>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>	<b>584 710 164</b>
<i>B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	<i>240 157 128</i>
<i>B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	<i>175 930 529</i>
<i>B3. Közhatalmi bevételek</i>	<i>70 357 500</i>
<i>B4. Működési bevételek</i>	<i>49 199 354</i>
<i>B5. Felhalmozási bevételek</i>	<i>0</i>
<i>B6. Működési célú átvett pénzeszközök</i>	<i>0</i>
<i>B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>	<i>0</i>
<i>B1-7. Költségvetési bevételek</i>	<i>535 644 511</i>
<i>B8. Finanszírozási bevételek</i>	<i>49 065 653</i>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>	<b>584 710 164</b>
<i>Háromhárs Óvoda és Mini Bölcsőde</i>	
<i>Rovatrend</i>	<i>2026. évi eredeti előirányzat</i>
<i>K1. Személyi juttatások</i>	<i>119 260 335</i>
<i>K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	<i>15 542 087</i>
<i>K3. Dologi kiadások</i>	<i>28 083 975</i>
<i>K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai</i>	<i>0</i>
<i>K5. Egyéb működési célú kiadások</i>	<i>0</i>



<i>K6. Beruházási kiadások</i>	<i>510 050</i>
<i>K7. Felújítások</i>	<i>0</i>
<i>K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	<i>0</i>
<i>K1-8. Költségvetési kiadások</i>	<i>163 396 447</i>
<i>K9. Finanszírozási kiadások</i>	<i>0</i>
<b><i>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</i></b>	<b><i>163 396 447</i></b>
<i>B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	
<i>B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	<i>0</i>
<i>B3. Közhatalmi bevételek</i>	<i>0</i>
<i>B4. Működési bevételek</i>	<i>4 121 528</i>
<i>B5. Felhalmozási bevételek</i>	<i>0</i>
<i>B6. Működési célú átvett pénzeszközök</i>	<i>0</i>
<i>B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>	<i>0</i>
<i>B1-7. Költségvetési bevételek</i>	<i>4 121 528</i>
<i>B8. Finanszírozási bevételek</i>	<i>159 274 919</i>
<i>Intézményfinanszírozás bevétele</i>	<i>158 568 250</i>
<i>Előző évi maradvány igénybevétel</i>	<i>706 669</i>
<b><i>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</i></b>	<b><i>163 396 447</i></b>



## Kiadások (Ft)

ELŐIRÁNYZATOK-ÖNKORMÁNYZAT ÉS ÓVODA	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Rovat megnevezése					
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	147 015 349	0	0	147 015 349
Normatív jutalmak	K1102	6 349 741	0	0	6 349 741
Céljuttatás, projektprémium	K1103	0	0	0	0
Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	4 605 040	0	0	4 605 040
Végkielégítés	K1105	0	0	0	0
Jubileumi jutalom	K1106	3 632 200	0	0	3 632 200
Béren kívüli juttatások	K1107	8 126 987	0	0	8 126 987
Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0	0
Közlekedési költségtérítés	K1109	887 000	0	0	887 000
Egyéb költségtérítések	K1110	0	0	0	0
Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0	0
Szociális támogatások	K1112	0	0	0	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	1 165 000	0	0	1 165 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	171 781 317	0	0	171 781 317
Választott tisztviselők juttatásai	K121	24 316 875	0	0	24 316 875
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatások	K122	7 550 335	0	0	7 550 335



Egyéb külső személyi juttatások	K123	790 000	0	0	790 000
Külső személyi juttatások	K12	32 657 210	0	0	32 657 210
Személyi juttatások	K1	204 438 527	0	0	204 438 527
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	26 850 624	0	0	26 850 624
Szakmai anyagok beszerzése	K311	748 976	0	0	748 976
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	6 171 494	0	0	6 171 494
Árubeszerzés	K313	0	0	0	0
Készletbeszerzés	K31	6 920 470	0	0	6 920 470
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1 567 212	0	0	1 567 212
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	415 000	0	0	415 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 982 212	0	0	1 982 212
Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	10 367 660			10 367 660
Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	7 232 893			7 232 893
Víz-és csatorna szolgáltatás díja	K3314	2 134 068			2 134 068
Közüzemi díjak	K331	19 734 621	0	0	19 734 621
Vásárolt élelmezés	K332	21 625 270	0	0	21 625 270
Bérelti és lízing díjak	K333	154 180	0	0	154 180
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 768 360	0	0	1 768 360
Közvetített szolgáltatások	K335	889 700	0	0	889 700
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	9 219 000	0	0	9 219 000
Egyéb szolgáltatások	K337	17 284 359	0	0	17 284 359
Szolgáltatási kiadások	K33	70 675 490	0	0	70 675 490
Kiküldetések kiadásai	K341	40 000	0	0	40 000
Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0	0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	40 000	0	0	40 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	18 823 716	0	0	18 823 716
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	7 695 000	0	0	7 695 000



<i>Kamatkiadások</i>	K353	0	0	0	0	0
<i>Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai</i>	K354	0	0	0	0	0
<i>Egyéb dologi kiadások</i>	K355	1 990 000	0	0	0	1 990 000
<i>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	K35	28 508 716	0	0	0	28 508 716
<i>Dologi kiadások</i>	K3	108 126 888	0	0	0	127 861 509
<i>Társadalombiztosítási ellátások</i>	K41	0	0	0	0	0
<i>Családi támogatások</i>	K42	0	0	0	0	0
<i>Pénzbeli kárpótlások, kártérítések</i>	K43	0	0	0	0	0
<i>Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások</i>	K44	0	0	0	0	0
<i>Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások</i>	K45	0	0	0	0	0
<i>Lakhatással kapcsolatos ellátások</i>	K46	0	0	0	0	0
<i>Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai</i>	K47	0	0	0	0	0
<i>Egyéb nem intézményi ellátások</i>	K48	6 269 000	0	0	0	6 269 000
<i>Ellátottak pénzbeli juttatásai</i>	K4	6 269 000	0	0	0	6 269 000
<i>Nemzetközi kötelezettségek</i>	K501	0	0	0	0	0
<i>Elvonások és befizetések</i>	K502	0	0	0	0	0
<i>Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre</i>	K503	0	0	0	0	0
<i>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre</i>	K504	0	0	0	0	0
<i>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre</i>	K505	0	0	0	0	0
<i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre</i>	K506	26 096 893	0	0	0	26 096 893
<i>Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre</i>	K507	0	0	0	0	0
<i>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre</i>	K508	0	0	0	0	0
<i>Árkiegészítések, ártámogatások</i>	K509	0	0	0	0	0



<i>Kamat támogatások</i>	K510	0	0	0	0	0
<i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	K512	1 650 000	0	0	0	1 650 000
<i>Tartalékok-általános pályázati önrész</i>	K513	8 980 929	0	0	0	8 980 929
<i>Tartalékok</i>	K513	0	0	0	0	0
<i>Egyéb működési célú kiadások</i>	K5	36 727 822	0	0	0	36 727 822
<i>Működési költségvetés előirányzat csoport</i>		382 412 861	0	0	0	382 412 861
<i>Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	K61	0	0	0	0	0
<i>Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	K62	11 324 500	0	0	0	11 324 500
<i>Informatikai eszközök beszerzése, létesítése</i>	K63	0	0	0	0	0
<i>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése</i>	K64	9 555 802	0	0	0	9 555 802
<i>Részesedések beszerzése</i>	K65	0	0	0	0	0
<i>Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások</i>	K66	0	0	0	0	0
<i>Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</i>	K67	5 637 682	0	0	0	5 637 682
<i>Beruházások</i>	K6	26 517 984	0	0	0	26 517 984
<i>Ingatlanok felújítása</i>	K71	134 967 515	0	0	0	134 967 515
<i>Informatikai eszközök felújítása</i>	K72	0	0	0	0	0
<i>Egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	K73	973 422	0	0	0	973 422
<i>Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</i>	K74	36 704 053	0	0	0	36 704 053
<i>Felújítások</i>	K7	172 644 990	0	0	0	172 644 990
<i>Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre</i>	K81	0	0	0	0	0
<i>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre</i>	K82	0	0	0	0	0
<i>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre</i>	K83	0	0	0	0	0
<i>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre</i>	K84	0	0	0	0	0
<i>Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre</i>	K85	0	0	0	0	0



<i>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre</i>	K86	0	0	0	0
<i>Lakástámogatás</i>	K87	0	0	0	0
<i>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	K88	0	0	0	0
<i>Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	K8	0	0	0	0
<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>		199 162 974	0	0	199 162 974
<i>Költségvetési kiadások</i>	K1-K8	581 575 835	0	0	581 575 835
<i>Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése</i>	K9111				0
<i>Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak</i>	K9112				0
<i>Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése</i>	K9113				0
<i>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</i>	K911	0	0	0	0
<i>Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása</i>	K9121				0
<i>Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása</i>	K9122				0
<i>Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása</i>	K9123				0
<i>Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása</i>	K9124				0
<i>Belföldi értékpapírok kiadásai</i>	K912	0	0	0	0
<i>Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása</i>	K913				0
<i>Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	K914	7 962 526			7 962 526
<i>Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</i>	K915				0
<i>Pénzeszközök betétként elhelyezése</i>	K916				0
<i>Pénzügyi lízing kiadásai</i>	K917				0
<i>Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai</i>	K918				0
<i>Belföldi finanszírozás kiadásai</i>	K91	7 962 526	0	0	7 962 526
<i>Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása</i>	K921				0
<i>Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása</i>	K922				0
<i>Külföldi értékpapírok beváltása</i>	K923				0
<i>Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése</i>	K924				0



<i>Külföldi finanszírozás kiadásai</i>	K92	0	0	0	0	0
<i>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</i>	K93					0
<i>Finanszírozási kiadások</i>	K9	7 962 526	0	0	0	7 962 526
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>589 538 361</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>589 538 361</b>



**Kiadások (Ft)**

ELŐÍRÁNYZATOK-ÖNKORMÁNYZAT	Rovat- szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási ) feladatok	ÖSSZESEN
Rovat megnevezése					
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	46 121 649			46 121 649
Normatív jutalmak	K1102	1 614 346			1 614 346
Céljuttatás, projektpremium	K1103				0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				0
Végkielégítés	K1105				0
Jubileumi jutalom	K1106				0
Béren kívüli juttatások	K1107	4 126 987			4 126 987
Ruházati költségtérítés	K1108				0
Közlekedési költségtérítés	K1109	198 000			198 000
Egyéb költségtérítések	K1110				0
Lakhatási támogatások	K1111				0
Szociális támogatások	K1112				0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	460 000			460 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	52 520 982	0	0	52 520 982
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	24 316 875			24 316 875
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	7 550 335			7 550 335



Egyéb külső személyi juttatások	K123	790 000		790 000
Külső személyi juttatások	K12	32 657 210	0	32 657 210
Személyi juttatások	K1	85 178 192	0	85 178 192
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	11 308 537	0	11 308 537
Szakmai anyagok beszerzése	K311	0		0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	4 236 732		4 236 732
Árubeszerzés	K313			0
Készletbeszerzés	K31	4 236 732	0	4 236 732
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1 062 004		1 062 004
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	355 000		355 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 417 004	0	1 417 004
Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	9 259 085		9 259 085
Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	4 113 000		4 113 000
Víz-és csatorna szolgáltatás díja	K3314	1 240 276		1 240 276
Közüzemi díjak	K331	14 612 361		14 612 361
Vásárolt élelmezés	K332	11 181 340		11 181 340
Bérelti és lízing díjak	K333	154 180		154 180
Karbantartási, kiegészítési szolgáltatások	K334	1 718 360		1 718 360
Közvetített szolgáltatások	K335	889 700		889 700
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	8 826 000		8 826 000
Egyéb szolgáltatások	K337	14 595 244		14 595 244
Szolgáltatási kiadások	K33	51 977 185	0	51 977 185
Kiküldetések kiadásai	K341			0
Reklám- és propagandakiadások	K342			0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0	0	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	13 026 992		13 026 992
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	7 695 000		7 695 000



Kamatkiadások	K353				0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				0
Egyéb dologi kiadások	K355	1 690 000			1 690 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	22 411 992	0	0	22 411 992
Dologi kiadások	K3	80 042 913	0	0	80 042 913
Társadalombiztosítási ellátások	K41				0
Családi támogatások	K42	0			0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0			0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0			0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0			0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	6 269 000			6 269 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	6 269 000	0	0	6 269 000
Nemzetközi kötelezettségek	K501				0
Elvonások és befizetések	K502				0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	26 096 893			26 096 893
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509				0



Kamattámogatások	K510				0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	1 650 000	0		1 650 000
Tartalékok-általános	K513	8 980 929			9 828
Tartalékok-cél	K513	0			0
Egyéb működési célú kiadások	K5	36 727 822	0	0	27 756 721
Működési költségvetés előirányzat csoport		219 526 464	0	0	219 526 464
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	11 324 500			11 324 500
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	9 154 188			9 154 188
Részesedések beszerzése	K65				0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	5 529 246			5 529 246
Beruházások	K6	26 007 934	0	0	26 007 934
Ingatlanok felújítása	K71	134 967 515			134 967 515
Informatikai eszközök felújítása	K72				0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	973 422			973 422
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	36 704 053			36 704 053
Felújítások	K7	172 644 990	0	0	172 644 990
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K81				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K82				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K83				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	K84				0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				0



<i>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre</i>	K86				0
<i>Lakástámogatás</i>	K87				0
<i>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	K89				0
<i>Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	K8	0	0	0	0
<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>		198 652 924	0	0	198 652 924
<i>Költségvetési kiadások</i>	K1-K8	418 179 388	0	0	418 179 388
<i>Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése</i>	K9111				0
<i>Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak</i>	K9112				0
<i>Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése</i>	K9113				0
<i>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</i>	K911	0	0	0	0
<i>Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása</i>	K9121				0
<i>Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása</i>	K9122				0
<i>Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása</i>	K9123				0
<i>Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása</i>	K9124				0
<i>Belföldi értékpapírok kiadásai</i>	K912	0	0	0	0
<i>Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása</i>	K913				0
<i>Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	K914	7 962 526			7 962 526
<i>Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</i>	K915	158 568 250			158 568 250
<i>Pénzeszközök betétként elhelyezése</i>	K916				0
<i>Pénzügyi lízing kiadásai</i>	K917				0
<i>Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai</i>	K918				0
<i>Belföldi finanszírozás kiadásai</i>	K91	166 530 776	0	0	166 530 776
<i>Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása</i>	K921				0
<i>Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása</i>	K922				0
<i>Külföldi értékpapírok beváltása</i>	K923				0
<i>Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése</i>	K924				0



Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				0
Finanszírozási kiadások	K9	166 530 776	0	0	166 530 776
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>584 710 164</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>584 710 164</b>



**Kiadások (Ft)**

ELŐÍRÁNYZATOK-HÁROMHÁRS ÓVODA	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Rovat megnevezése					
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	100 893 700			100 893 700
Normatív jutalmak	K1102	4 735 395			4 735 395
Céljuttatás, projektpremium	K1103				0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	4 605 040			4 605 040
Végkielégítés	K1105				0
Jubileumi jutalom	K1106	3 632 200			3 632 200
Béren kívüli juttatások	K1107	4 000 000			4 000 000
Ruházati költségtérítés	K1108				0
Közeledési költségtérítés	K1109	689 000			689 000
Egyéb költségtérítések	K1110				0
Lakhatási támogatások	K1111				0
Szociális támogatások	K1112				0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	705 000			705 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	119 260 335	0	0	119 260 335
Választott tisztségviselők juttatásai	K121				0
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122				0



Egyéb külső személyi juttatások	K123				0
Külső személyi juttatások	K12	0	0	0	0
Személyi juttatások	K1	119 260 335	0	0	119 260 335
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	15 542 087	0	0	15 542 087
Szakmai anyagok beszerzése	K311	748 976			748 976
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 934 762			1 934 762
Árubeszerzés	K313				0
Készletbeszerzés	K31	2 683 738	0	0	2 683 738
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	505 208			505 208
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	60 000			60 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	565 208	0	0	565 208
Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	1 108 575			
Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	3 119 893			
Víz-és csatorna szolgáltatás díja	K3314	893 792			
Közüzemi díjak	K331	5 122 260			5 122 260
Vásárolt élelmezés	K332	10 443 930			10 443 930
Bérelti és lízing díjak	K333				0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	50 000			50 000
Közvetített szolgáltatások	K335				0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	393 000			393 000
Egyéb szolgáltatások	K337	2 689 115			2 689 115
Szolgáltatási kiadások	K33	18 698 305	0	0	18 698 305
Kiküldetések kiadásai	K341	40 000			40 000
Reklám- és propagandakiadások	K342				0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	40 000	0	0	40 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	5 796 724			5 796 724
Fizetendő általános forgalmi adó	K352				0



Kamatkiadások	K353			0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354			0
Egyéb dologi kiadások	K355	300 000		300 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	6 096 724	0	6 096 724
Dologi kiadások	K3	28 083 975	0	28 083 975
Társadalombiztosítási ellátások	K41			0
Családi támogatások	K42			0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43			0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44			0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45			0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46			0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47			0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48			0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0
Nemzetközi kötelezettségek	K501			0
Elvonások és befizetések	K502			0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503			0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504			0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505			0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506			0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507			0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508			0
Ártérítések, ártámogatások	K509			0



<i>Kamat támogatások</i>	K510			0
<i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	K512			0
<i>Tartalékok-általános</i>	K513			0
<i>Tartalékok-cél</i>	K513			0
<i>Egyéb működési célú kiadások</i>	K5	0	0	0
<i>Működési költségvetés előirányzat csoport</i>		162 886 397	0	162 886 397
<i>Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	K61			0
<i>Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	K62			0
<i>Informatikai eszközök beszerzése, létesítése</i>	K63			0
<i>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése</i>	K64	401 614		401 614
<i>Részesedések beszerzése</i>	K65			0
<i>Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások</i>	K66			0
<i>Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</i>	K67	108 436		108 436
<i>Beruházások</i>	K6	510 050	0	510 050
<i>Ingatlanok felújítása</i>	K71			0
<i>Informatikai eszközök felújítása</i>	K72			0
<i>Egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	K73			0
<i>Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</i>	K74			0
<i>Felújítások</i>	K7	0	0	0
<i>Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre</i>	K81			0
<i>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre</i>	K82			0
<i>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre</i>	K83			0
<i>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre</i>	K84			0
<i>Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre</i>	K85			0



<i>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre</i>	K86				0
<i>Lakástámogatás</i>	K87				0
<i>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	K89				0
<i>Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	K8	0	0	0	0
<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>		510 050	0	0	510 050
<i>Költségvetési kiadások</i>	K1-K8	163 396 447	0	0	163 396 447
<i>Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése</i>	K9111				0
<i>Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak</i>	K9112				0
<i>Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése</i>	K9113				0
<i>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</i>	K911	0	0	0	0
<i>Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása</i>	K9121				0
<i>Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása</i>	K9122				0
<i>Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása</i>	K9123				0
<i>Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása</i>	K9124				0
<i>Belföldi értékpapírok kiadásai</i>	K912	0	0	0	0
<i>Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása</i>	K913				0
<i>Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	K914				0
<i>Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</i>	K915	0			0
<i>Pénzeszközök betétként elhelyezése</i>	K916				0
<i>Pénzügyi lízing kiadásai</i>	K917				0
<i>Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai</i>	K918				0
<i>Belföldi finanszírozás kiadásai</i>	K91	0	0	0	0
<i>Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása</i>	K921				0
<i>Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása</i>	K922				0
<i>Külföldi értékpapírok beváltása</i>	K923				0
<i>Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése</i>	K924				0



<i>Külföldi finanszírozás kiadásai</i>	K92	0	0	0	0	0
<i>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</i>	K93					0
<i>Finanszírozási kiadások</i>	K9	0	0	0	0	0
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>163 396 447</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>163 396 447</b>



**Bevételek (Ft)**

ELŐIRÁNYZAT ÖNKORMÁNYZAT ÉS ÓVODA ÖSSZESEN									
Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN				
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	34 524 332	0	0	34 524 332				
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	115 130 180	0	0	115 130 180				
Települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	B113	34 955 000	0	0	34 955 000				
A települési önkormányzatok gyermekéktézeti feladatainak támogatása	B113	34 797 599			34 797 599				
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	7 490 381	0	0	7 490 381				
Működési célú kvi támogatások és kieg.támogatások	B115	0	0	0	0				
Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0	0				
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	226 897 492	0	0	226 897 492				
Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0	0				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0	0				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0	0				
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	13 259 636	0	0	13 259 636				
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	BI	240 157 128	0	0	240 157 128				



Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0	0	0
Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0	0	0
Jövedelemadók	B31	0	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0	0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0	0
Vagyoni típusú adók	B34	7 427 500	0	0	0	7 427 500
Értékesítési és forgalmi adók	B351	62 000 000	0	0	0	62 000 000
Fogyasztási adók	B352	0	0	0	0	0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0	0	0
Gépjárműadók	B354	0	0	0	0	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	30 000	0	0	0	30 000
Termékek és szolgáltatások adói	B35	62 030 000	0	0	0	62 030 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	900 000	0	0	0	900 000
Közhatalmi bevételek	B3	70 357 500	0	0	0	70 357 500
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	32 660 000	0	0	0	32 660 000
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	889 700	0	0	0	889 700
Tulajdonosi bevételek	B404	200 000	0	0	0	200 000
Ellátási díjak	B405	8 673 400	0	0	0	8 673 400
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	9 505 782	0	0	0	9 505 782
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0	0
Kamatbevételek	B408	0	0	0	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0	0	0
Egyéb működési bevételek	B411	1 392 000	0	0	0	1 392 000
Működési bevételek	B4	53 320 882	0	0	0	53 320 882
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0	0	0



Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62	0	0	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport		363 835 510	0	0	363 835 510
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	175 930 529	0	0	175 930 529
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	175 930 529	0	0	175 930 529
Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0
Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0
Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		175 930 529	0	0	175 930 529
Költségvetési bevételek	B1-B7	539 766 039	0	0	539 766 039



költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		157 353 178	0	0	157 353 178
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-23 232 445	0	0	-23 232 445
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	B8112				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113				0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				0
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	49 772 322	0	0	49 772 322
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131	0	0	0	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132	0	0	0	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132	0	0	0	0
Maradvány igénybevétele	B813	49 772 322	0	0	49 772 322
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				0
Központi, irányító szervei támogatás	B816		0	0	0
Betétek megszüntetése	B817				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	49 772 322	0	0	49 772 322
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0



<i>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</i>	B83				0
<i>Finanszírozási bevételek</i>	B8	49 772 322	0	0	49 772 322
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		589 538 361			589 538 361



**Bevételek (Ft)**

<b>ELŐIRÁNYZAT- ÖNKORMÁNYZAT</b>					
Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	34 524 332			34 524 332
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	115 130 180			115 130 180
Települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	B113	34 955 000			34 955 000
A települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	B113	34 797 599			34 797 599
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	7 490 381			7 490 381
Működési célú kvi támogatások és kieg.támogatások	B115				0
Elszámolásból származó bevételek	B116				0
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	226 897 492	0	0	226 897 492
Elvonások és befizetések bevételei	B12				0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	13 259 636			13 259 636
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	240 157 128	0	0	240 157 128



Magánszemélyek jövedelemadói	B311				0
Társaságok jövedelemadói	B312				0
Jövedelemadók	B31	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				0
Vagyoni típusú adók	B34	7 427 500			7 427 500
Értékesítési és forgalmi adók	B351	62 000 000			62 000 000
Fogyasztási adók	B352				0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				0
Gépjárműadók	B354	0			0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	30 000			30 000
Termékek és szolgáltatások adói	B35	62 030 000	0	0	62 030 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	900 000			900 000
Közhatalmi bevételek	B3	70 357 500	0	0	70 357 500
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	32 660 000			32 660 000
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	889 700			889 700
Tulajdonosi bevételek	B404	200 000			200 000
Ellátási díjak	B405	4 980 200			4 980 200
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	9 077 454			9 077 454
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				0
Kamatbevételek	B408	0			0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0			0
Egyéb működési bevételek	B411	1 392 000			1 392 000
Működési bevételek	B4	49 199 354	0	0	49 199 354
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				0



Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport		359 713 982	0	0	359 713 982
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	175 930 529			175 930 529
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	175 930 529	0	0	175 930 529
Immateriális javak értékesítése	B51				0
Ingatlanok értékesítése	B52				0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				0
Részesedések értékesítése	B54				0
Részesedések megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek	B55				0
Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75				0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0



<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>			175 930	0	0	175 930 529
<i>Költségvetési bevételek</i>		B1-B7	535 644 511	0	0	535 644 511
<i>költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</i>			316 118 047	0	0	316 118 047
<i>költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</i>			-22 722 395	0	0	-22 722 395
<i>Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele</i>		B8111				0
<i>Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól</i>		B8112				0
<i>Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele</i>		B8113				0
<i>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</i>		B811	0	0	0	0
<i>Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése</i>		B8121				0
<i>Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása</i>		B8122				0
<i>Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése</i>		B8123				0
<i>Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása</i>		B8124				0
<i>Belföldi értékpapírok bevételei</i>		B812	0	0	0	0
<i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE</i>		B8131	49 065 653			49 065 653
<i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA</i>		B8131				0
<i>Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE</i>		B8132				0
<i>Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA</i>		B8132				0
<i>Maradvány igénybevétele</i>		B813	49 065 653 0	0	0	49 065 653
<i>Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>		B814				0
<i>Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése</i>		B815				0
<i>Központi, irányító szervei támogatás</i>		B816				0
<i>Betétek megszüntetése</i>		B817				0
<i>Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei</i>		B818				0
<i>Belföldi finanszírozás bevételei</i>		B81	49 065 653 0	0	0	49 065 653



<i>Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése</i>	B821					0
<i>Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése</i>	B822					0
<i>Külföldi értékpapírok kibocsátása</i>	B823					0
<i>Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele</i>	B824					0
<i>Külföldi finanszírozás bevételei</i>	B82	0	0	0	0	0
<i>Adószághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</i>	B83					0
<i>Finanszírozási bevételek</i>	B8	49 065 653	0	0	0	49 065 653
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		584 710	164			584 710 164



## Bevételek (Ft)

ELŐÍRÁNYZAT -ÓVODA	Rovat- szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államiga zgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Rovat megnevezése					
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111				0
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				0
Települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	B113				0
A települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	B113				
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114				0
Működési célú kvi támogatások és kieg.támogatások	B115				0
Elszámolásból származó bevételek	B116				0
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	0	0	0	0
Elvonások és befizetések bevételei	B12				0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16				0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0	0	0	0
Magánszemélyek jövedelemadói	B311				0
Társaságok jövedelemadói	B312				0



Jövedelemadók	B31	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				0
Vagyoni típusú adók	B34				0
Értékesítési és forgalmi adók	B351				0
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	0	0	0	0
Egyéb közhatalmi bevételek	B36				0
Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	0
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	0			0
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	0			0
Tulajdonosi bevételek	B404				0
Ellátási díjak	B405	3 693 200			3 693 200
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	428 328			428 328
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0			0
Kamatbevételek	B408				0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				0
Egyéb működési bevételek	B411				0
Működési bevételek	B4	4 121 528	0	0	4 121 528
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				0



Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport		4 121 528	0	0	0	4 121 528
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					0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0	0
Immateriális javak értékesítése	B51					0
Ingatlanok értékesítése	B52					0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53					0
Részesedések értékesítése	B54					0
Részesedések megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek	B55					0
Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71					0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72					0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73					0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0	0	0	0	0
Költségvetési bevételek	B1-B7	4 121 528	0	0	0	4 121 528
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		-158 764	0	0	0	-158 764
		869				869
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-510 050	0	0	0	-510 050



Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111			0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112			0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113			0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121			0
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122			0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123			0
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124			0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	706 669		706 669
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131			0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132			0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132			0
Maradvány igénybevétele	B813	706 669	0	706 669
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814			0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			0
Központi, irányító szervei támogatás	B816	158 568 250		158 568 250
Betétek megszüntetése	B817			0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818			0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	159 274 919	0	159 274 919
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821			0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822			0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823			0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824			0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83			0
Finanszírozási bevételek	B8	159 274 919	0	159 274 919



BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		163 396 447		163 396 447
---------------------------	--	-------------	--	-------------



**Foglalkoztatottak létszáma (fő)**

MEGNEVEZÉS	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) Önkormányzat	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) Háromhárs Óvoda	MINDÖSSZESEN
<i>főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző</i>			
<i>I. besorolási osztály összesen</i>			
<i>II. besorolási osztály összesen</i>			
<i>III. besorolási osztály összesen</i>			
<b>KÖZTISZTIVISELŐK, KORMÁNYTISZTIVISELŐK ÖSSZESEN</b>			
<i>igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgatóhelyettes)</i>			
<i>főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető</i>			
<i>főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs</i>			
<i>'A', 'B' fizetési osztály összesen</i>	1	2	3
<i>'C', 'D' fizetési osztály összesen</i>	3	1	4
<i>'E'-'J' fizetési osztály összesen</i>			0
<i>kutató, felsőoktatásban oktató</i>			0
<i>gyakornok (pedagógus)</i>			
<i>Pedagógus I</i>			0
<i>Pedagógus II.</i>			0
<b>KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN</b>	4	3	7
<i>gyakornok (pedagógus)</i>			
<i>pedagógus I.</i>			0
<i>pedagógus II.</i>			0
<i>mesterpedagógus</i>			0
<i>kutatótanár</i>			0
<i>pedagógus vezetői megbízással</i>		2	2
<i>NOKS gyakornok (szakképzettséggel, szakképesítéssel)</i>			0
<i>NOKS pedagógus I. (szakképzettséggel, szakképesítéssel)</i>		1	1
<i>NOKS pedagógus II. (szakképzettséggel, szakképesítéssel)</i>		1	1
<i>NOKS egyéb köznevelési foglalkoztatási jogviszonyban</i>		7	7



NOKS egyéb munkaviszonyban			0
<b>PEDAGÓGUS ÉLETPÁLYA ALAPJÁN FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN</b>	0	11	11
fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	3,5	1	4,5
ösztöndíjas foglalkoztatott			0
közfoglalkoztatott	3		3
megbízásos jogviszonyban foglalkoztatottak	0,5		0,5
<b>EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN</b>	7	1	8
polgármester, főpolgármester	1		1
helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	5		5
alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke	1		1
<b>VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN</b>	7		7
<b>KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN</b>	18	15	33
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 helyezettek létszáma			
ösztöndíjas foglalkoztatottak (Pftv, illetve Magyar Közigazgatási Ösztöndíjról szóló 228/2011. (X. 28.) Korm. rendelet)			
munkaerőpiactól tartósan távol lévő személyek			
<b>KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE NEM TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA</b>			



**Beruházások és felújítások (Ft)**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	ELŐIRÁNYZATOK, ÖNKORMÁNYZAT	ELŐIRÁNYZATOK, ÓVODA	MINDÖSSÉSEN
<i>Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	K61	0		0
				0
				0
<i>Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	K62	11 324 500		11 324 500
<i>Közvilágítási hálózat korszerűsítése</i>		10 324 500		10 324 500
<i>Sportpark kialakítás (őnrész)</i>		1 000 000		1 000 000
<i>Informatikai eszközök beszerzése, létesítése</i>	K63	0	0	0
				0
				0
<i>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése</i>	K64	9 154 188	401 614	9 555 802
<i>Óvodafelújítási pályázat terhére óvodai eszközök beszerzése</i>		6 411 038		6 411 038
<i>Tároló beszerzése</i>		2 000 000		2 000 000
<i>2 db láncfűrész</i>		233 702		233 702
<i>Rönkhasító</i>		188 976		188 976
<i>Aggregátor</i>		131 496		131 496



Lapvibrátor		149 606		149 606
Satu		39 370		39 370
Székény, mosógép, szárítógép, szennyfogó szőnyeg			314 212	314 212
Asztal, szék beszerzés			87402	87 402
Részesedések beszerzése	K65			0
				0
				0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	5 529 246	108436	5 637 682
Beruházások	K6	26 007 934	510 050	26 517 984
Óvodaépület felújítása pályázat terhére		130 507 515		130 507 515
Sportcsarnok tető tervezése		4 460 000		4 460 000
				0
Ingatlanok felújítása	K71	134 967 515		134 967 515
Informatikai eszközök felújítása	K72			
Egyéb tárgyi eszközök felújítása				
Szennyvízhálózatnál szivattyúfelújítás		973 422		973 422
	K73	973 422	0	973 422
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	36 704 053		36 704 053
Felújítások	K7	172 644 990	0	172 644 990















<i>Ingatlanok felújítása</i>	K71	134 967 515	134 967 515						
<i>Óvodaépület felújítása pályázat terhére</i>		130 507 515	130 507 515						
<i>Sportcsarnok tető tervezése</i>		4 460 000	4 460 000						
			0						
<i>Informatikai eszközök felújítása</i>	K72		0						
			0						
<i>Egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	K73	973 422	973 422						
<i>Szennyvíz szivattyú felújítás</i>		973 422	973 422						
<i>Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</i>	K74	36 704 053	36 704 053						
<i>Felújítások</i>	K7	172 644 990	172 644 990						



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

ELŐIRÁNYZATOK	Rovat-szám	adósságot keletkeztető ügylet kezdő időpontja	adósságot keletkeztető ügylet lejáratú időpontja	adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek
Rovat megnevezése				
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111			
ebből: pénzügyi vállalkozás	B8111			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113			
ebből: pénzügyi vállalkozás	B8113			
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811			0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121			
ebből: befektetési jegyek	B8121			
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122			
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123			
ebből: kárpótlási jegyek	B8123			
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124			
<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	B812			0
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 pénzüntézetek	B824					
Külföldi finanszírozás bevételei	B82				0	
Rovat megnevezése	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,	69 457 500	69 000 000	69 000 000	69 000 000	69 000 000	
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,	32 860 000	5 170 000	5 170 000	5 170 000	5 170 000	
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,	0	0	0	0	0	
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint	500 000	250 000	250 000	250 000	250 000	
6. a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.						
ÖSSZESEN:	102 817 500	74 420 000	74 420 000	74 420 000	74 420 000	
Saját bevétel 50 %-a	51 408 750	37 210 000	37 210 000	37 210 000	37 210 000	



**Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások (Ft)**

<b>ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK</b>		
Megnevezés	Rovat -szám	eredeti ei.
Óvodáztatási támogatás	K42	
Családi támogatások	K42	0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0
állami gondozottak pénzbeli juttatásai	K47	
oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai	K47	
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0
időskorúak járadéka [Szoctv. 32/B. § (1) bek.]	K48	
rendszeres szociális segély [Szoctv. 37. § (1) bek. a) - d) pontok]	K48	
átmeneti segély [Szoctv. 45. §]	K48	
temetési segély [Szoctv. 45. §]	K48	
egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	K48	6 269 000
természetben nyújtott rendszeres szociális segély [Szoctv. 47. § (1) bek. a) pont]	K48	
átmeneti segély [Szoctv. 47. § (1) bek. c) pont]	K48	
temetési segély [Szoctv. 47. § (1) bek. d) pont]	K48	
köztemetés [Szoctv. 48. §]	K48	
rászorultságtól függő normatív kedvezmények [Gyvt. 151. § (5) bek.]	K48	
önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás	K48	
önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás	K48	
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	6 269 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	6 269 000



## Támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése (Ft)

ELŐIRÁNYZATOK		
Megnevezés	Rovat-szám	eredeti ei.
központi költségvetési szervek részére	K504	
központi kezelésű előirányzatok részére	K504	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K504	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K504	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K504	
elkülönített állami pénzalapok részére	K504	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K504	
társulások és költségvetési szerveik részére	K504	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K504	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K504	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0
központi költségvetési szervek részére	K505	
központi kezelésű előirányzatok részére	K505	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K505	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K505	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K505	
elkülönített állami pénzalapok részére	K505	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K505	
társulások és költségvetési szerveik részére	K505	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K505	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K505	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0
központi költségvetési szervek részére	K506	250 000
központi kezelésű előirányzatok részére	K506	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K506	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K506	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K506	
elkülönített állami pénzalapok részére	K506	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	25 846 893



<i>társulások és költségvetési szerveik részére</i>	K506	
<i>nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére</i>	K506	
<i>térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére</i>	K506	
<i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre</i>	K506	26 096 893
<i>egyházi jogi személyek részére</i>	K508	
<i>egyéb civil szervezetek részére</i>	K508	
<i>háztartások részére</i>	K508	
<i>pénzügyi vállalkozások részére</i>	K508	
<i>állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére</i>	K508	
<i>önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére</i>	K508	
<i>egyéb vállalkozások részére</i>	K508	
<i>Európai Unió részére</i>	K508	
<i>kormányok és nemzetközi szervezetek részére</i>	K508	
<i>egyéb külföldiek részére</i>	K508	
<i>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre</i>	K508	0
<i>egyházi jogi személyek részére</i>	K512	300 000
<i>egyéb civil szervezetek részére</i>	K512	1 350 000
<i>háztartások részére</i>	K512	
<i>pénzügyi vállalkozások részére</i>	K512	
<i>állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére</i>	K512	
<i>önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére</i>	K512	
<i>egyéb vállalkozások részére</i>	K512	
<i>Európai Unió részére</i>	K512	
<i>kormányok és nemzetközi szervezetek részére</i>	K512	
<i>egyéb külföldiek részére</i>	K512	
<i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	K512	1 650 000
<i>központi költségvetési szervek részére</i>	K82	
<i>központi kezelésű előirányzatok részére</i>	K82	
<i>fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére</i>	K82	
<i>egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére</i>	K82	
<i>társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére</i>	K82	
<i>elkülönített állami pénzalapok részére</i>	K82	
<i>helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére</i>	K82	
<i>társulások és költségvetési szerveik részére</i>	K82	
<i>nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére</i>	K82	
<i>térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére</i>	K82	
<i>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre</i>	K82	0



<i>központi költségvetési szervek részére</i>	K83	
<i>központi kezelésű előirányzatok részére</i>	K83	
<i>fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére</i>	K83	
<i>egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére</i>	K83	
<i>társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére</i>	K83	
<i>elkülönített állami pénzalapok részére</i>	K83	
<i>helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére</i>	K83	
<i>társulások és költségvetési szerveik részére</i>	K83	
<i>nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére</i>	K83	
<i>térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére</i>	K83	
<i>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre</i>	K83	0
<i>központi költségvetési szervek részére</i>	K84	
<i>központi kezelésű előirányzatok részére</i>	K84	
<i>fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére</i>	K84	
<i>egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére</i>	K84	
<i>társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére</i>	K84	
<i>elkülönített állami pénzalapok részére</i>	K84	
<i>helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére</i>	K84	0
<i>társulások és költségvetési szerveik részére</i>	K84	
<i>nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére</i>	K84	
<i>térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére</i>	K84	
<i>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre</i>	K84	0
<i>egyházi jogi személyek részére</i>	K86	
<i>egyéb civil szervezetek részére</i>	K86	
<i>háztartások részére</i>	K86	
<i>pénzügyi vállalkozások részére</i>	K86	
<i>állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére</i>	K86	
<i>önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére</i>	K86	
<i>egyéb vállalkozások részére</i>	K86	
<i>Európai Unió részére</i>	K86	
<i>kormányok és nemzetközi szervezetek részére</i>	K86	
<i>egyéb külföldiek részére</i>	K86	
<i>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre</i>	K86	0
<i>egyházi jogi személyek részére</i>	K88	
<i>egyéb civil szervezetek részére</i>	K89	
<i>háztartások részére</i>	K88	
<i>pénzügyi vállalkozások részére</i>	K88	



<i>állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére</i>	<i>K88</i>	
<i>önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére</i>	<i>K88</i>	
<i>egyéb vállalkozások részére</i>	<i>K88</i>	
<i>Európai Unió részére</i>	<i>K88</i>	
<i>kormányok és nemzetközi szervezetek részére</i>	<i>K88</i>	
<i>egyéb külföldiek részére</i>	<i>K88</i>	
<i>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	<i>K89</i>	<i>0</i>



**Támogatások, kölcsönök bevételei (Ft)**

<b>ELŐIRÁNYZATOK</b>		
Megnevezés	Rovat- szám	eredeti ei.
központi költségvetési szervektől	B14	
központi kezelésű előirányzatoktól	B14	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B14	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatoktól	B14	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B14	
elkülönített állami pénzalapoktól	B14	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B14	
társulások és költségvetési szerveiktől	B14	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B14	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B14	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0
központi költségvetési szervektől	B15	
központi kezelésű előirányzatoktól	B15	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B15	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatoktól	B15	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B15	
elkülönített állami pénzalapoktól	B15	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B15	
társulások és költségvetési szerveiktől	B15	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B15	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B15	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0
központi költségvetési szervektől	B16	
központi kezelésű előirányzatoktól	B16	8 927 983
egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belül	B16	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatoktól	B16	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B16	
elkülönített állami pénzalapoktól	B16	4 331 653
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B16	



<i>társulások és költségvetési szerveiktől</i>	B16	
<i>nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől</i>	B16	
<i>térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől</i>	B16	
<i>Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</i>	B16	13 259 636
<i>központi költségvetési szervektől</i>	B23	
<i>központi kezelésű előirányzatoktól</i>	B23	
<i>fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától</i>	B23	
<i>egyéb fejzeti kezelésű előirányzatoktól</i>	B23	
<i>társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól</i>	B23	
<i>elkülönített állami pénzalapoktól</i>	B23	
<i>helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől</i>	B23	
<i>társulások és költségvetési szerveiktől</i>	B23	
<i>nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől</i>	B23	
<i>térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől</i>	B23	
<i>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről</i>	B23	0
<i>központi költségvetési szervektől</i>	B24	
<i>központi kezelésű előirányzatoktól</i>	B24	
<i>fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától</i>	B24	
<i>egyéb fejzeti kezelésű előirányzatoktól</i>	B24	
<i>társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól</i>	B24	
<i>elkülönített állami pénzalapoktól</i>	B24	
<i>helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől</i>	B24	
<i>társulások és költségvetési szerveiktől</i>	B24	
<i>nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől</i>	B24	
<i>térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől</i>	B24	
<i>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről</i>	B24	0
<i>központi költségvetési szervektől</i>	B25	
<i>központi kezelésű előirányzatoktól</i>	B25	
<i>fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától</i>	B25	175 930 529
<i>egyéb fejzeti kezelésű előirányzatoktól</i>	B25	
<i>társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól</i>	B25	
<i>elkülönített állami pénzalapoktól</i>	B25	
<i>helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől</i>	B25	
<i>társulások és költségvetési szerveiktől</i>	B25	
<i>nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől</i>	B25	
<i>térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől</i>	B25	



<i>Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</i>	B25	175 930 529
<i>egyházi jogi személyektől</i>	B62	
<i>egyéb civil szervezetektől</i>	B62	
<i>háztartásoktól</i>	B62	
<i>pénzügyi vállalkozásoktól</i>	B62	
<i>állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól</i>	B62	
<i>önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól</i>	B62	
<i>egyéb vállalkozásoktól</i>	B62	
<i>Európai Uniótól</i>	B62	
<i>kormányok és nemzetközi szervezetektől</i>	B62	
<i>egyéb külföldiektől</i>	B62	
<i>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről</i>	B62	0
<i>egyházi jogi személyektől</i>	B63	
<i>egyéb civil szervezetektől</i>	B63	
<i>háztartásoktól</i>	B63	
<i>pénzügyi vállalkozásoktól</i>	B63	
<i>állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól</i>	B63	
<i>önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól</i>	B63	
<i>egyéb vállalkozásoktól</i>	B63	
<i>Európai Uniótól</i>	B63	
<i>kormányok és nemzetközi szervezetektől</i>	B63	
<i>egyéb külföldiektől</i>	B63	
<i>Egyéb működési célú átvett pénzeszközök</i>	B63	0
<i>egyházi jogi személyektől</i>	B72	
<i>egyéb civil szervezetektől</i>	B72	
<i>háztartásoktól</i>	B72	
<i>pénzügyi vállalkozásoktól</i>	B72	
<i>állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól</i>	B72	
<i>önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól</i>	B72	
<i>egyéb vállalkozásoktól</i>	B72	
<i>Európai Uniótól</i>	B72	
<i>kormányok és nemzetközi szervezetektől</i>	B72	
<i>egyéb külföldiektől</i>	B72	
<i>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről</i>	B72	0
<i>egyházi jogi személyektől</i>	B75	
<i>egyéb civil szervezetektől</i>	B75	
<i>háztartásoktól</i>	B75	
<i>pénzügyi vállalkozásoktól</i>	B75	



<i>állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól</i>	<i>B75</i>	
<i>önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól</i>	<i>B75</i>	
<i>egyéb vállalkozásoktól</i>	<i>B75</i>	
<i>Európai Uniótól</i>	<i>B75</i>	
<i>kormányok és nemzetközi szervezetektől</i>	<i>B75</i>	
<i>egyéb külföldiektől</i>	<i>B75</i>	
<i>Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>	<i>B75</i>	<i>0</i>



**Helyi adó és egyéb közhatalmi bevételek (Ft)**

Megnevezés	Rovat- szám	eredeti ei.
épitményadó	B34	2 500 000
épület után fizetett idegenforgalmi adó	B34	0
magánszemély kommunális adója	B34	4 927 500
telekadó	B34	0
Vagyoni típusú adók	B34	7 427 500
Értékesítési és forgalmi adók	B351	62 000 000
ebből: állandó jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	B351	
ebből: ideiglenes jeleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	B351	
Gépjárműadók	B354	0
ebből: belföldi gépjárművek adójának a központi költségvetést megillető része	B354	
ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része	B354	
ebből: külföldi gépjárművek adója	B354	
ebből: gépjármű túlsúlydíj	B354	
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adó)	B355	30 000
ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	B355	
ebből: talajterhelési díj	B355	
Termékek és szolgáltatások adói	B35	62 030 000
eljárási illetékek	B36	
igazgatási szolgáltatási díjak	B36	400 000
felügyeleti díjak	B36	
ebrendészeti hozzájárulás	B36	
környezetvédelmi bírság	B36	
természetvédelmi bírság	B36	
műemlékvédelmi bírság	B36	
építésügyi bírság	B36	
szabálysértési pénz- és helyszíni mbírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	B36	
talajterhelési díj	B36	0
egyéb bírság/pótlék	B36	500 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	900 000



17. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

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

<b>ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK</b>	
<i>Pályázat száma: TOP_PLUSZ-3.3.1-21-FE1-2022-00020 Óvoda felújítása</i>	<i>Eredeti ei.</i>
<i>K1. Személyi juttatások</i>	<i>0</i>
<i>K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	<i>0</i>
<i>K3. Dologi kiadások</i>	<i>3 781 999</i>
<i>K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai</i>	<i>0</i>
<i>K5. Egyéb működési célú kiadások</i>	<i>0</i>
<i>K6. Beruházási kiadások</i>	<i>8 142 018</i>
<i>K7. Felújítások</i>	<i>165 744 544</i>
<i>K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	<i>0</i>
<i>K1-K8. Költségvetési kiadások ÖSSZESEN</i>	<i>177 668 561</i>
<i>B16 Működési célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától</i>	
<i>B25 Felhalmozási célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától</i>	<i>175 930 529</i>
<i>B63 Működési célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól</i>	
<i>B73 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól</i>	
<i>B1-7 A helyi önkormányzat projekthez történő hozzájárulása</i>	
<i>B1-B7 Költségvetési bevételek</i>	
<i>B8 Finanszírozási bevételek- saját forrás műszaki ellenőrzés miatt</i>	<i>1 738 032</i>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>177 668 561</b>



***Irányító szervei támogatások folyósítása (Ft)***

<b><i>ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK</i></b>		
<i>Megnevezés</i>	<i>Rovat-szám</i>	<i>Háromhárs Óvoda</i>
<i>Központi, irányító szervei támogatások folyósítása működési célra</i>	<i>K915</i>	<i>158 568 250</i>
<i>Központi, irányító szervei támogatások folyósítása felhalmozási célra</i>	<i>K915</i>	<i>0</i>
<b><i>ÖSSZESEN:</i></b>		<i>158 568 250</i>



**A környezetvédelmi alap tervezett bevételei-kiadásai**

	<i>Ft-ban</i>
<i>Bevételi jogcímek</i>	<i>Jogcím szerinti összeg</i>
<i>Talajterhelési díj , tárgyévi</i>	0
<i>Előző évi maradvány</i>	2 225 574
<i>Bevételek összesen</i>	2 225 574
<i>Kiadási jogcímei</i>	<i>Jogcím szerinti összeg</i>
<i>Favédelmi felülvizsgálat és szükség szerinti kivágása, új ültetése</i>	
<i>Parlagfű mentesítés</i>	2 225 574
<i>Tartalék</i>	
<i>Kiadások összesen</i>	2 225 574



*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.*



## Alcsútdoboz Település Önkormányzat 2026. évi költségvetési indokolása

Részletező kód	Rovat kód	Megnevezés	2025. évi			2026. évi eredeti előirányzat	Indokolás
			Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés		
<b>1001</b>	<b>Alcsútdoboz Hírek bevételei 082092</b>						
	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	10,800	10,800	2,657		
	B411	Egyéb működési bevételek	40,000	40,000	9,840		
<b>1002</b>	<b>Általános feladatok bevételei 011130</b>						
	B411	Egyéb működési bevételek	0	7,200	269,334		
<b>1003</b>	<b>Vagyongazdálkodás bevételei 013350</b>						
	B402	Szolgáltatások ellenértéke	4,030,800	4,030,800	4,148,084	30,960,000	Lakbér: 5 fő havi: 205.000*12 hó+kilátó építményi joga:28.500 eFt
	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	40,000	40,000	0	0	
	B404	Tulajdonosi bevételek	200,000	200,000	171,360	200,000	Haszonbér
	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	7,695,000	
	B411	Egyéb működési bevételek	720,000	720,000	720,000	960,000	Szolgálati lakások költségátalánya: 45.000*12+35000*12
	B52	Ingtatlanok értékesítése	32,000,000	32,000,000	0		
	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	650,000	650,000		
<b>1004</b>	<b>Hosszú távú közogl.bevételei, 041233</b>						
	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	3,939,520	3,939,520	2,745,101	4,331,653	(171.891 Ft*12 hó*3 fő)*70%
<b>1006</b>	<b>Közéggazdálkodás bevétele, 066020</b>						
	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	654,300		Diákmunka fedezete, évközben módosítandó
	B402	Szolgáltatások ellenértéke	0	79,300	199,300	300,000	25.000 Ft*12 hó GLS automata miatt
	B411	Egyéb működési bevételek	0	0	28,000	84,000	7.000 Ft*12 hó Közüemi átalány GSL
	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	10,000,000	39,000,000		
<b>1007</b>	<b>Háziorvosi alapellátás bevételei, 072111</b>						
	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	70,000	70,000	50,720	70,000	Továbbszámlázott telefondíj
	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	18,900	18,900	13,694	18,900	
<b>1009</b>	<b>Fogorvosi alapellátás bevételei, 072311</b>						
	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	649,000	649,000	499,638	819,700	749.700 Ft közüzemi díjak miatt, 70.000 Ft telefondíj
	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	22,680	22,680	23,704	18,900	
	B411	Egyéb működési bevételek	0	0	0		
<b>1010</b>	<b>Védőnői szolgálat bevételei, 074031</b>						
	B411	Egyéb működési bevételek	348,000	348,000	377,000	348,000	29.000 Ft*12 hó
<b>1011</b>	<b>Sportcsarnok üzemeltetés bevételei,081030</b>						
	B402	Szolgáltatások ellenértéke	1,900,000	1,900,000	1,329,250	1,400,000	Bérelti díj
	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	758,666		
	B411	Egyéb működési bevételek	0	0	432,837		Gázdíj visszatérítés
<b>1015</b>	<b>Iskolai étkeztetés bevételei, 096015</b>						
	B405	Ellátási díjak	5,468,600	5,468,600	5,857,703	4,980,200	(9 fő*185 nap* 760 Ft)+(6 fő*185 nap*600 Ft)+(15 fő*185 nap*440 Ft)+(18 fő*185 nap*380 Ft)+(5 fő*185 nap*300 Ft)+(7 fő*185 nap*220 Ft)
	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1,476,522	1,476,522	1,581,581	1,344,654	
	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	1,096,000		
	B411	Egyéb működési bevételek	0	0	283		
<b>1017</b>	<b>Közhatalmi bevételek, adók, 900020</b>						
	B34	Megánszemély kommunális adója	4,927,500	4,927,500	5,353,203	4,927,500	657*7.500Ft
	B34	Építményadó	2,500,000	2,500,000	2,627,344	2,500,000	
	B351	Értékesítési és forgalmi adók	62,000,000	62,000,000	61,264,329	62,000,000	
	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	100,000	100,000	26,250	30,000	Idegenforgalmi adó
	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	1,075,000	1,075,000	825,513	900,000	Pótlék: 500 eFt, igazgatási szolg.díj: 400 eFt
<b>1018</b>	<b>Talajterhelési díj, 900020</b>						
		Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	87,480	0	
<b>1019</b>	<b>Maradvány igénybevétele,018030</b>						
	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	27,213,740	27,213,740	27,213,740	49,065,653	

<b>1025</b>	<b>Állami támogatások,018010</b>						
	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	24,231,275	39,539,864	39,539,864	34,524,332	
	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	110,308,216	109,307,642	109,307,642	115,130,180	
	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	23,480,200	28,688,335	28,785,514	34,955,000	
	B1132	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	29,861,662	29,782,142	29,782,142	34,797,599	
	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3,396,955	5,761,367	5,761,367	3,357,121	
	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	7,948,259	5,381,528	5,381,528	0	
	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belül	0	0	0	8,927,983	Otthontámogatás: Önk:
	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	7,962,526	0	3.807.983 Ft, óvoda:5.120.000 Ft
<b>1030</b>	<b>Bursa Hungarica, 107060</b>						
	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	25,000	0	
<b>1057</b>	<b>MFP-Felelős állattartás, 066020</b>						
	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	1,025,631	0	
<b>1066</b>	<b>Óvodafelújítás:TOP Plusz 3.3.0, 091140</b>						
	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	144,726,877	144,726,877	0	175,930,529	
<b>1067</b>	<b>REKI, 018010</b>						
	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	4,376,993	4,376,993	0	
<b>1068</b>	<b>Tanyabusz beszerzés támogatása, 062020</b>						
	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	16,907,257	16,907,257	0	
<b>1069</b>	<b>VKJ-Közvilágítás korszerűsítés I.ütem, 041140</b>						
	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	12,191,365	0	
<b>OSSZESEN</b>			<b>492,704,506</b>	<b>543,959,567</b>	<b>419,063,740</b>	<b>580,576,904</b>	

Részletező kód	Rovat kód	Megnevezés	2025. évi			2026. évi eredeti előirányzat	Indokolás
			Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés		
<b>5001</b>	<b>Alcsútdobozai Hírek kiadásai, 082092</b>						
	K337	Egyéb szolgáltatások	1,105,800	1,105,800	1,010,500	1,336,500	Nyomdai munkák:69.500 Ft*12hó, grafika:40.000 Ft*12hó, naptár:22.500 Ft
	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	37,290	37,290	32,525	47,775	
<b>5002</b>	<b>Bio fűtés költségei, 0111130</b>						
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	0	172,000	171,214	0	
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	10,000	10,000	0	10,000	Láncélezés
	K337	Egyéb szolgáltatások	7,000	7,000	7,303	7,400	Aprítékoló biztosítása
	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2,700	49,140	46,228	4,698	
	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	0	1,958,556		
	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	0	525,890		
<b>5003</b>	<b>Általános feladatok kiadásai, 011130</b>						
	K121	Választott tisztségviselők juttatásai	20,559,175	23,840,050	23,839,551	24,316,875	Tiszteletdíjak:21.100.800 Ft,költségtérítés:2.981.700 Ft, cafetéria: 234.375 Ft
	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	356,000	356,000	1,485,000	1,500,000	Megbízási díj:
	K123	Egyéb külső személyi juttatások	470,000	470,000	338,481	470,000	Reprezentáció:300 eFt, Pedagógus napi utavány: 170 eFt

	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2,885,729	3,002,713	3,403,204	3,522,950	
	K311	Szakmai anyagok beszerzése	20,000	20,000	0		
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	525,000	525,000	390,581	431,000	irodaszer:300 eFt, takarítószer, karbantartási anyagok:131eFt
	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	463,000	463,000	431,590	481,000	Internet:210 eFt, tárhely: 34 eFt, domain:5 eFt, honlap karbantartás:198 eFt, elektronikus irodai szoftver licenz:34 eFt
	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	373,000	373,000	349,606	350,000	Telefondíj
	K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja	593,000	633,000	485,157	596,435	5300 kWh*48,95+rendszerhasználat
	K3314	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	132,000	132,000	98,297	123,320	60 m <sup>3</sup> *1722+alapdíj 20 eFt
	K333	Bérelti és lízing díjak	129,600	129,600	129,600	135,180	Fénymásoló bérelti díja:11.265*12
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	0	25,000	25,000	50,000	Kiseb javítások
	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1,734,000	1,294,000	983,040	2,113,000	Vérvétel:366 eFt, Adatvédelem 192 eFt, Kockázatkezelés:120 eFt, Fogl.eü:56 eFt, közbeszerzési tanácsadás:100 eFt, ügyvédi díj:300 eFt,főépítész:979 eFt
	K337	Egyéb szolgáltatások	3,679,000	3,187,725	3,277,303	3,532,000	Bankköltség:1.300 eFt, Postaköltség: 343 eFt, fénymásoló másolati díj: 253 eFt, tűz-és munkavédelem:576 eFt, Jegyzőkönyv és újság bekötése:500 eFt, hulladékszállítás: 17 eFt, vagyonbiztosítás:200 eFt, irattározás:0 eFt, energetikai feladatok:360 eFt
	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1,406,592	1,406,592	884,198	1,161,762	
	K355	Egyéb dologi kiadások	388,000	408,000	350,936	398,000	Vögyvidék tagdíj ( 31 eFt), Közép- Duna V. tagdíj (152 eFt), F.M-I Önk pénzügyi keret tagdíj (46 eFt) koszorú (45 eFt), ásványvíz (35 eFt), Bölcsőde Egyesület: 20 eFt, Réz plakett (69 eFt)
	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	19,244,048	19,244,048	18,785,523	23,001,893	Közös Hivatal fenntart. Működési tám: 22.901.893 Ft, Kárpátaljai fiatalok üdültetéséhez tám: 100 eFt
	K513	Tartalékok	122,073	8,560,360	0	4,847,669	
	K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	14,000	13,372	0	
	K64	Tárgyi eszköz beszerzés	0	0	0	2,000,000	Tárolók beszerzése
	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	3,000	2,674	540,000	
<b>5004 Vagyongazdálkodás kiadásai, 013350</b>							
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	150,000	150,000	0	150,000	Karbantartási anyagok, Szabadság u. 66.
	K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja	60,000	113,000	174,069	175,000	Szabadság u. 107.,+ Dózsa Gy u.2 alapdíj:73 eFt+szolgálati lakások
	K3312	Gázenergia szolgáltatás díja	110,000	289,078	483,117	484,000	Szabadság, 66/2, Szabadság u. 107, szolgálati lakások
	K3314	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	15,000	42,000	170,489	170,000	Szolgálati lakások, Szabadság u.66.
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	500,000	200,000	0	200,000	Lakások karbantartása
	K337	Egyéb szolgáltatások	90,000	600,000	677,383	70,000	Hulladék elszámítás, kérményseprési díj
	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	250,000	250,000	392,521	337,230	
	K352	Fizetendő ÁFA	0	0	0	7,895,000	Kilátó építményjogának ÁFA összege
	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	220,000	217,056	0	
	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	60,000	58,605	0	
<b>5005 Hosszú távú közfogl.kiadásai, 041233</b>							
	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	5,234,400	4,584,400	3,486,938	5,762,400	3 fő*145.400+*1 hó+3 fő*161.400*11 hó
	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	50,000	200,000	195,284	100,000	Betegszabadság
	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	343,486	343,486	306,664	381,056	
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	141,732	141,732	54,948	141,732	3 főnek munkaruha 3*47.244
	K337	Egyéb szolgáltatások	35,000	35,000	32,147	35,000	Kp.felvét díja, bankkártya díja

	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	42,318	42,318	14,834	42,318	
	K355	Egyéb dologi kiadások	15,000	15,000	0	15,000	Védőital
<b>5006 Közutak üzemeltetési kiadása, 045120</b>							
	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	220,000	220,000	22,662	735,000	Hőeltakarítás díja
	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	25,800	25,800	8,794	85,995	
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	350,000	350,000	9,284	280,000	Utépítési dolomit/ murva beszerzés: 200 eFt, útszóró só: 80 eFt
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	127,800	265,800	265,140	265,000	Útkarbantartás
	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	130,000	167,260	74,094	179,550	
	K71	Ingtanok felújítása	1,980,000	1,980,000	1,980,000	0	
	K74	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	534,600	534,600	534,600	0	
<b>5007 Szennyvízcsatorna üzemeltetés kiadása, 052020</b>							
	K5021	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0	63,100	63,100		
	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0		
	K71	Ingtanok felújítása	1,625,000	1,625,000	1,625,000	0	
	K73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	973,422	973,422	0	973,422	Előző évekről áthúzódó: Alcsútdoboz 6.sz. áttemelőben 2.sz szivattyú felújítás
	K74	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	701,574	701,574	438,750	262,824	
<b>5009 Közvilágítás, 064010</b>							
	K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja	3,985,000	8,756,000	8,355,905	6,908,000	36000 kWh*48.95+ emlékpark 1.253*48,95+rendszerhaszn
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	563,040	563,040	563,040	563,040	46.920*12 hó
	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1,227,971	1,754,741	2,279,552	2,017,181	
<b>5010 Zöldterület kezelése, 066010</b>							
	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	1,892,119	1,892,119	0	1,969,535	Pariagfű mentesítés (Környezetvédelmi Alap terhére)
	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	245,975	245,975	0	256,039	
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	558,000	1,058,000	498,814	516,000	Üzemanyag: 284 eFt, damil, alkatrészek: 232 eFt
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	10,000	10,000	1,575	90,320	Láncfűrész élezés, fűnyírótraktor és fűkaszkák szervizelése
	K337	Egyéb szolgáltatások	38,820	38,820	11,115	14,820	Fűnyíró traktor biztosítása
	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	167,940	167,940	135,106	173,108	
	K355	Egyéb dologi kiadások	30,000	30,000	15,000	20,000	Egynyári virágok beszerzése
	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	103,000	103,000	22,677		
	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	27,810	27,810	6,123		
<b>5011 Községgazdálkodás kiadásai, 066020</b>							
	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	14,932,450	10,721,350	12,389,506	11,367,200	3 fő teljes munkaidős+ker.kieg.:257 eFt
	K1102	Normatív jutalmak	597,298	597,298	477,250	454,688	Tv.szerinti illetmény 4 %-a
	K1107	Béren kívüli juttatások	432,000	432,000	432,000	360,000	2 fő*12 hó*12000Ft+1 fő*12 hó*6000 Ft
	K1109	Közlekedési költség térítés	216,000	90,048	90,048	0	18.000*12 hó
	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	180,000	930,000	872,167	270,000	Betegszabadság
	K123	Egyéb külső személyi juttatások	50,000	50,000	39,374	50,000	Lekvártó , kert versenyre utalványok
	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2,177,227	1,719,484	1,921,075	1,686,745	
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	831,000	817,000	461,472	848,000	Karbantartási anyag: 400 eFt, munkaruha:141 eFt, védőruha: 50 eFt, kisgépekhez tartozékok, segédanyagok:210 eFt, kerti szerszámok:47 eFt
	K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja	8,000	8,000	4,288	5,000	Kamerarendszer áramdíja
	K3314	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	124,000	1,124,000	288,993	300,000	Göbölpuszta közkút vízdíja

	K333	Bérelti és lízing díjak	0	4,000	17,752	5,000	Villanyoztató bérelti díja , kamerák miatt
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	60,000	60,000	60,000	60,000	Láncélezés, kamerarendszer karbantartás, kerék javítás
	K335	Közvetített szolgáltatások	0	0	22,404		
	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	208,000	208,000	18,000	503,000	Településképi rendelet készítés 200 eFt, diákmunka fogl. Eü, HÉSZ módosítás: 285 eFt Gyepmesteri feladatok:784 eFt, hulladékszállítás:765 eFt, rágcsálótmentesítés:135 eFt, eseti hulladékszállítás:100eFt
	K337	Egyéb szolgáltatások	1,589,000	1,589,000	1,426,173	1,784,000	
	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	761,400	757,400	595,356	970,650	
	K355	Egyéb dologi kiadások	20,000	45,000	81,382	90,000	Védőítal, visszaváltási díj
	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	200,000	200,000	200,000	200,000	Bicskei Tűzoltóság támogatása
	K513	Tartalékok	0	-1,702,585	0	0	
	K61	Immateriális javak beszerzése, létesítése	5,633,070	2,891,702	0	0	Településrendezési terv
	K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	14,000	0	0	
	K64	Tárgyi eszköz beszerzés	0	0	0	743,150	Láncfűrészek,rönkhasító,satu,lab vibrátor,aggregátor
	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1,520,930	784,761	0	200,651	
<b>5012 Háziorvosi alapellátás kiadásai, 072111</b>							
	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	1,769,800	1,769,800	2,186,250	2,670,600	Részmunkaidős illetménye + ker.kieg:44 eFt
	K1102	Normatív jutalmak	70,792	70,792	5,550	106,800	Tv.szerinti illetmény 4 %-a
	K1107	Béren kívüli juttatások	0	60,000	60,000	72,000	1 fő*12 hó*6000 Ft
	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	239,277	239,277	301,734	381,222	
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	45,000	45,000	22,270	23,000	Takarítószer, törölközők, stb
	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	69,600	69,600	65,355	72,000	6000*12 hó
	K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja	108,000	108,000	142,259	143,000	
	K3312	Gázenergia szolgáltatás díja	312,000	312,000	437,214	450,000	
	K3314	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	9,500	9,500	44,433	44,000	
	K335	Közvetített szolgáltatások	70,000	70,000	46,780	70,000	Telefondíj továbbszámlázás
	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	3,600,000	3,600,000	3,450,000	3,600,000	Gyermekorvosi szolgáltatás 300.000 Ft*12 hó
	K337	Egyéb szolgáltatások	17,000	17,000	43,749	44,000	Kéményspeprés,hulladékszállítás
	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	155,085	155,085	199,486	212,580	
<b>5014 Fogorvosi alapellátás kiadásai, 072311</b>							
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	26,000	26,000	24,389	24,000	Takarítószér
	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	69,600	69,600	65,351	72,000	6000*12 hó
	K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja	71,000	71,000	91,069	88,000	
	K3312	Gázenergia szolgáltatás díja	205,000	205,000	286,303	269,000	
	K3314	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	12,000	12,000	29,096	27,000	
	K335	Közvetített szolgáltatások	649,000	649,000	308,932	819,700	Közüzemi díjak és telefondíj továbbszámlázás
	K337	Egyéb szolgáltatások	11,000	11,000	43,749	44,000	Kéményspeprés,hulladékszállítás
	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	266,460	266,460	212,135	346,959	
	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	0	39,555	0	
	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	0	10,680	0	
<b>5015 Védőnői szolgálat kiadásai, 072311</b>							
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	30,000	30,000	3,781	12,000	Takarítószér
	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	34,800	34,800	32,680	36,000	3000*12 hó
	K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja	54,000	54,000	71,566	72,000	
	K3312	Gázenergia szolgáltatás díja	156,000	156,000	218,682	225,000	
	K3314	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	9,500	9,500	22,224	22,000	
	K337	Egyéb szolgáltatások	23,000	23,000	21,874	22,000	Kéményspeprés,hulladékszállítás
	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	75,315	75,315	91,472	97,110	
<b>5016 Sportcsarnok üzemeltetés kiadásai, 081030</b>							
	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0	0	0	500,000	Fűtés szerelés
	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0	65,000	

	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	310,000	310,000	66,992	100,000	Takarítószeres, mosópor, öblítő, egyéb anyagbeszerzés, izzó
	K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja	800,000	800,000	773,587	648,650	7000kWh*48,95+rendszerhasználat
	K3312	Gázenergia szolgáltatás díja	10,419,700	8,649,700	2,847,346	2,635,000	10000 m3*263,5
	K3314	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	391,000	391,000	200,170	360,956	198 m3*1722+alapdíj 20 eFt
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	220,000	593,500	842,854	166,000	Tűz-és hibajelző karbantartása:66 eFt, épület karbantartás:100 eFt
	K337	Egyéb szolgáltatások	287,000	287,000	253,950	910,000	Kéményseprési díj: 55 eFt,Tűzjelzés felügyelet:255 eFt, járólapp lerakása
	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3,355,479	3,355,479	1,333,584	1,301,564	
	K355	Egyéb dologi kiadások	0	32,500	97,549	0	
	K71	Ingatlanok felújítása	0	0	165,150	4,460,000	Sportcsarnok tető tervezése
	K74	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	0	44,591	1,204,200	
<b>5017 Sportpálya kiadásai, 081030</b>							
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	100,000	100,000	270,081	100,000	Karbantartáshoz szükséges anyagok
	K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja	6,000	178,000	358,465	358,000	
	K3314	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	5,500	5,500	131,367	131,000	
	K337	Egyéb szolgáltatások	0	0	4,160	0	
	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	30,105	30,105	191,009	159,030	
<b>5018 Könyvtár kiadásai, 082044</b>							
	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	911,900	911,900	1,061,900	916,800	
	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0	19,900	
	K337	Egyéb szolgáltatások	36,000	36,000	2,990	50,000	Postaköltség
<b>5019 Közművelődés kiadásai, 082092</b>							
	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	8,620,400	10,304,560	9,081,160	12,134,256	2 fő teljes munkaidős, 1 fő részmunkaidős, kerkieg:187 eFt
	K1102	Normatív jutalmak	344,816	344,816	250,000	485,370	Tv.szerinti illetmény 4 %-a
	K1107	Béren kívüli juttatások	360,000	360,000	360,000	432,000	3 fő*12 hó*12000Ft
	K1107	Béren kívüli juttatások	0	0	0	1,974,987	Otthonátogatás
	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	89,000	29,000	0	30,000	Betegszabadság
	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	1,800,000	1,800,000	1,050,000	0	
	K123	Egyéb külső személyi juttatások	30,000	30,000	0	0	
	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1,520,248	1,661,248	1,209,616	2,314,508	
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	117,500	117,500	90,919	141,000	Munkaruha 3 fő*47.000
	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	118,320	118,320	111,316	122,604	10217 Ft*12 hó
	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	0	5,000	4,664	5,000	Telefondíj
	K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja	510,000	510,000	247,255	248,000	Petőfi u. 5.
	K3312	Gázenergia szolgáltatás díja	12,000	33,300	50,000	50,000	csak alapdíj
	K3314	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	48,000	48,000	9,956	10,000	
	K333	Bérelti és lízing díjak	14,000	14,000	0	14,000	Kiállítás anyagának kölcsönzési díja
	K337	Egyéb szolgáltatások	366,000	366,000	260,595	366,000	Hangosítás+eseménynapr nyomdai költsége+ előadói tevékenység
	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	335,181	335,181	143,887	296,110	
	K355	Egyéb dologi kiadások	152,000	152,000	118,635	240,000	Koszorúk 70 eFt,megvendégelés (márc.15:40 eFt, aug.20: 70 eFt, okt.23: 40 eFt, szüreti felvonulás: 20 eFt)
<b>5020 Civil szervezetek támogatása, 084031</b>							
	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1,800,000	1,800,000	1,350,000	1,350,000	
<b>5021 Egyházak támogatása, 084040</b>							
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	0	22,000	21,795	22,000	
	K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja	3,000	3,000	2,202	3,000	
	K3314	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	31,000	31,000	51,545	52,000	
	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	9,180	15,120	20,381	20,790	
	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	300,000	300,000	300,000	300,000	

5022	Iskolai étkeztetés kiadásai, 096015							
	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	4,233,800	4,233,800	4,193,364	4,538,297	1 fő illetménye+85 eFt keresetkieg.	
	K1102	Normatív jutalmak	169,352	169,352	21,500	181,532	Tv.szerinti illetmény 4 %-a	
	K1107	Béren kívüli juttatások	186,000	186,000	185,425	144,000	1 fő*12 hó*12000Ft	
	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	23,000	55,000	54,152	60,000	Betegszabadság	
	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	50,000	54,000	54,000	1,760,000	Kisebítő megbízási díja, 8 óra	
	K123	Egyéb külső személyi juttatások	0	855,000	765,000	270,000	Kisebítő 2 óra	
	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	633,980	1,263,180	968,759	950,498		
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	400,000	400,000	223,132	300,000	Abrosz, tisztítószér, munkaruha, pohár, tányér pótlás	
	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	314,400	314,400	288,618	314,400	Étkeztési program szülői felület biztosítása:12 hó*26.200	
	K332	Vásárolt élelmiszer	11,791,900	13,791,900	13,549,380	11,003,800	36 fő*980 Ft*185nap+11 fő*820 Ft*185 nap+23 fő*660 Ft*185 nap	
	K337	Egyéb szolgáltatások	94,000	94,000	137,336	134,000	Rágcsálómentesítés: 80.000 Ft, ételmaradék elszállítás:4500*12	
	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3,402,081	3,942,081	3,822,900	3,173,094		
	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	0	20,291	0		
	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	0	5,479	0		
5023	Temetési segély, 107060							
	K48	Egyéb nem intézményi ellátások	225,000	225,000	175,000	175,000		
5027	Bursa Hungarica, 018030							
	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	100,000	100,000	100,000	250,000	5 fő	
5028	Születési támogatás, 107060							
	K48	Egyéb nem intézményi ellátások	175,000	175,000	250,000	375,000	15 fő*25.000 Ft	
5029	Egyéb rendkívüli települési támogatások, 107060							
	K48	Egyéb nem intézményi ellátások	1,780,000	1,780,000	1,500,000	1,500,000		
5030	Rendszeres települési támogatások, 107060							
	K48	Egyéb nem intézményi ellátások	169,200	169,200	152,400	132,000	4 fő	
5032	Mikulás ünnepség kiadásai, 082092							
	K337	Egyéb szolgáltatások	32,000	32,000	28,000	28,000	Hangosítás	
	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	8,100	8,100	56,980	54,000		
	K355	Egyéb dologi kiadások	30,000	43,000	211,044	200,000	Szaloncukor, mikulás zacskó,kötöző, mandarin	
5034	Karácsonyi rendezvény költségei, 082092							
	K337	Egyéb szolgáltatások	56,000	56,000	28,000	28,000	Hangosítás	
	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	27,000	27,000	8,728	27,000		
	K355	Egyéb dologi kiadások	100,000	137,000	41,735	100,000	Péksütemény, üdítő, gyűlöcs	
5035	Idősek Világnapja kiadásai, 082092							
	K337	Egyéb szolgáltatások	150,000	130,000	0	0		
	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	21,330	21,330	0	0		
	K355	Egyéb dologi kiadások	79,000	79,000	0	0		
5038	Kézműves tábor kiadásai, 082092							
	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	154,000	154,000	0	0		
	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18,018	18,018	0	0		
	K311	Szakmai anyagok beszerzése	30,000	30,000	0	0		
	K337	Egyéb szolgáltatások	7,000	7,000	0	0		
	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	9,990	9,990	0	0		
5039	Falunap kiadásai, 082092							
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	0	36,000	41,025	42,000	Festék,pavilon alkatrész	
	K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja	7,000	7,000	13,185	14,000		
	K334	Karbantartási, kiszávitási szolgáltatások	62,000	80,500	80,500	90,000	WC.	

	K337	Egyéb szolgáltatások	1,686,000	1,686,000	1,467,015	1,583,000	Meghívók:31 eFt, gyermekjátékok:770 eFt,tűzjáték:352 eFt, biztonsági fel:80 eFt,hangosítás:310 eFt,árambekapcsolás:40 eFt
	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	557,010	557,010	553,774	608,040	
	K355	Egyéb dologi kiadások	308,000	469,000	488,159	523,000	Faluvacsora 300 adag:363 eFt, bor: 20 eFt, kerámia tábla:30 eFt,kupák,érmék:50 eFt, egyéb: 60 eFt
	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	115,020	115,020	0	
	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	31,055	31,055	0	
<b>5041</b>	<b>Busz üzemeltetés kiadásai, 066020</b>						
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	560,000	560,000	435,795	400,000	Üzemyanyag
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	50,000	50,000	0	50,000	
	K337	Egyéb szolgáltatások	283,000	283,000	3,937	312,530	Biztosítás
	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	241,110	241,110	118,730	133,380	
	K355	Egyéb dologi kiadások	27,560	27,560	14,900	74,000	Autópálya matrica: 30 eFt, vizsgadíj:44 eFt
<b>5042</b>	<b>Szünidei gyermekékeztetés, 104037</b>						
	K332	Vásárolt élelmezés	332,100	332,100	182,820	177,540	269 adag*660 Ft
	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	89,667	89,667	49,361	47,936	
<b>5043</b>	<b>Kábel TV kiadásai, 082092</b>						
	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	600,000	600,000	0	0	
	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	54,000	54,000	0	0	
<b>5045</b>	<b>Műfüves pálya kiadásai, 081030</b>						
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	200,000	0	0	100,000	
	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó				27,000	
<b>5048</b>	<b>Intézményfinanszírozás, 018030</b>						
	K915	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	145,312,754	147,642,268	147,642,268	158,568,250	Állami tám:153.448.250 Ft,othontám:5.120.000 Ft
<b>5050</b>	<b>Óvoda működtetés, 091140</b>						
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	0	21,000	83,805	0	
	K337	Egyéb szolgáltatások	0	10,000	169,664	0	
	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	9,000	25,237	0	
	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	887,638	1,000,470	0	
	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	239,662	270,127	0	
<b>5051</b>	<b>Óvoda és iskolakezdetési támogatás, 107060</b>						
	K48	Egyéb nem intézményi ellátások	1,900,000	1,900,000	2,015,000	2,015,000	
<b>5052</b>	<b>Állami támogatások visszafizetése, 018010</b>						
	K5021	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	2,207,000	5,698,569	5,635,469	0	
18020	K5022	A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései	2,079,228	2,079,228	2,079,228	0	
	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	6,691,243	6,691,243	6,691,243	7,962,526	
<b>5053</b>	<b>"Egészségügyi Központ felújítása" projekt, fenntartási időszak 011130</b>						
	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	0	0	110,000	110,000	Projektfenntartási jelentés
	K337	Egyéb szolgáltatások	0	220,000	110,000		
	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	59,400	59,400	29,700	
<b>5059</b>	<b>Karácsonyi támogatás, 107060</b>						
	K48	Egyéb nem intézményi ellátások	2,016,000	2,016,000	2,072,000	2,072,000	
<b>5061</b>	<b>Szoc.tűzifa tám., 107060</b>						
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	0	1,380,000	1,380,000	0	Év közben módosítandó
	K337	Egyéb szolgáltatások	400,000	400,000	0	400,000	Szállítási díj

	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	43,470	383,670	372,600	108,000	
<b>5070</b>	<b>Család- és gyermekjólét, 019030</b>						
	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	2,644,200	2,444,200	2,437,006	2,645,000	
<b>5077</b>	<b>Sporttábor, 081030</b>						
	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	154,000	154,000	154,000	169,000	Táborvezető díja:121.000 Ft, segítő:48.000 Ft
	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18,018	18,018	18,018	19,773	
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	30,000	30,000	0	30,000	Sporteszközök
	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	8,100	8,100	0	8,100	
<b>5083</b>	<b>Bölcsőde építés, fenntartási időszak, 104031</b>						
	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	0	0	100,000	100,000	Projektfenntartási jelentés
	K337	Egyéb szolgáltatások	0	0	40,000	40,000	Rendszemesználati díj
	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	0	37,800	37,800	
<b>5086</b>	<b>Tornaszoba építése-MFP, 091140</b>						
	K337	Egyéb szolgáltatások	330,000	330,000	80,000	0	
	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	89,100	89,100	21,600	0	
<b>5087</b>	<b>TOP-2.1.3-16 vízrendezési pályázat fenntartási időszak, 011130</b>						
	K337	Egyéb szolgáltatások	1,410,000	1,410,000	110,000	1,510,000	Vízkielvezési terv, projektfenntartási jelentés
	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	380,700	380,700	29,700	407,700	
<b>5093</b>	<b>Felelős állattartás elősegítése-MFP, 066020</b>						
	K337	Egyéb szolgáltatások			10,045	1,073,631	Bankköltség 48 eFt.+ivartalanítás, chip
	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	0	0	0	
<b>5096</b>	<b>Óvoda felújítás-2021,091140</b>						
	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	3,450,000	3,450,000	1,050,000	2,400,000	Közbeszerzés:1.000.000, Pojektmenedzsment:1.400.000,-
	K337	Egyéb szolgáltatások	509,842	509,842	0	577,952	
	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1,069,157	1,069,157	283,500	804,047	
	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	6,411,038	6,411,038	0	6,411,038	Eszközök beszerzése
	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1,730,980	1,730,980	0	1,730,980	
	K71	Ingaltanok felújítása	106,633,300	106,633,300	0	130,507,515	Műszaki ellenőrzés (3.860.000 Ft+felújítás) Önrész:1.738.032 Ft
	K74	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	28,790,991	28,790,991	0	35,237,029	
<b>5104</b>	<b>Kisteherautó költségei, 066020</b>						
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	0	177,000	338,287	340,000	Üzemanyag
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	0	74,000	93,418	74,000	Karbantartás
	K337	Egyéb szolgáltatások	782,000	376,000	325,132	325,000	Biztosítás
	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	135,540	135,540	114,539	111,780	
	K355	Egyéb dologi kiadások	0	28,100	28,100	0	
	K73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	319,122	319,122	0	
	K74	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	86,163	86,163	0	
<b>5107</b>	<b>REKI 2025 I.ütem</b>						
	K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja	0	10,959	10,959	0	Év közben módosítandó, ha nyerünk támogatást
	K3312	Gázenergia szolgáltatás díja	0	2,591,816	2,591,816	0	
	K3314	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	0	64,722	64,722	0	
	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	0	150,000	150,000	0	
	K337	Egyéb szolgáltatások	0	191,815	191,815	0	
	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	772,016	772,016	0	

<b>5108</b>	<b>Tanyagondnoki szolgáltatás,107055</b>						
	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	0	4,421,100	4,421,100	9,648,896	Alapilletmény+97 eFt keresetkieg.
	K1102	Normatív jutalmak	0	0	427,700	385,956	
	K1107	Béren kívüli juttatások	0	0	0	144,000	1 fő*12 hó*12.000 Ft
	K1107	Béren kívüli juttatások	0	0	0	1,000,000	Öthontámogatás
	K1109	Közlekedési költségterítés	0	99,000	80,514	198,000	Munkába járás ktg-e
	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	574,743	630,347	1,624,851	
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	0	100,000	188,803	300,000	Üzemanyag
	K337	Egyéb szolgáltatások	0	21,600	807,130	367,411	Biztosítás
	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	13,000	50,544	81,000	
	K355	Egyéb dologi kiadások	0	16,000	16,000	30,000	Autópálya matrica
	K73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	1,340,617	1,340,617	0	
	K74	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	361,968	361,968	0	
<b>5110</b>	<b>Tanyagondnoki szolgáltatás-MFP-OTIFB/2024, 107055</b>						
	K337	Egyéb szolgáltatások	0	0	5,300	0	Projekt lezárult
	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	0	1,431	0	
	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	13,341,969	13,341,969	0	
	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	3,578,031	3,578,031	0	
<b>5903</b>	<b>Mini Bölcsőde,104031</b>						
	K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja	0	0	520,743	0	Idei évtől már az Óvoda költségvetésében jelenik meg
	K337	Egyéb szolgáltatások	0	228,000	372,080	0	
	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	61,560	232,819	0	
	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	0	358,251	0	
	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	0	96,728	0	
<b>VKJ-Közvilágítás korszerűsítés I.ütem,</b>							
	K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	0	0	10,324,500	Tervezés:725 eFt, közvilágítás korszerűsítése:9.599.500 Ft
	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	0	0	2,787,615	
<b>Sportpark kialakítása, 081030</b>							
	K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	0	0	1,000,000	Önrész, műszaki elleőr
	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	0	0	270,000	
<b>ÖSSZESEN</b>			<b>492,704,506</b>	<b>543,959,567</b>	<b>369,998,087</b>	<b>580,576,904</b>	

0 0 0

## Háromhárs Óvoda és Mini Bölcsőde 2026. évi költségvetése

Kód	Rovat kód	Megnevezés	2025. évi		2026. évi előirányzat	Indokolás
			Eredeti ei.	Módosított ei.		
<b>5900 Óvodai nevelés 091110</b>						
	K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	80,088,152	81,095,652	80,322,132	4 fő óvónő, 4 fő pedagógiai asszisztens, 3 fő dajka illetménye
	K1102	Normatív jutalmak	800,882	2,846,633	3,644,000	Kötelező pedagógus bérré fordítandó
	K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	1,224,000	3,538,929	3,538,929	4,605,040 átfedési idő: 4 óra *220nap*5233 Ft
	K1107	Béren kívüli juttatás	0	0	0	Orthontámogatás
	K1106	Jubileumi jutalom	4,354,000	4,453,990	4,453,990	3,632,200
	K1109	Közlekedési költségterítés	212,000	362,000	298,152	399,000 Munkába járás ktg
	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	114,000	114,000	600,384	600,000 Betegszabadság
	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11,240,714	8,150,289	8,229,506	12,562,050
	K311	Szakmai anyagok beszerzése	150,000	150,000	281,260	500,000 Kreatív szakmai anyagok
	K312	Uzemeltetési anyagok beszerzése	732,000	526,000	695,980	783,070
		Irodaszer, nyomtatvány				Nyomtatópatron(59 eFt), egyéb irodaszer (41 eFt)
		Tisztítószer				200,000
		Karbantartási anyagok				Karbantartási anyagok, papír zsebkendő, egyéb
		Munkaruhá				433,070 11 fő*39.370 Ft
	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	379,000	390,000	376,216	Internet:10.217*12, informatikai szolg. 20 eFt*12 hó, tárhely:20 eFt
	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	60,000	60,000	57,670	60,000 Telefondíj
	K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja	1,303,475	766,618	672,019	9840*48,95+rendszerhasználati díjak:1.231 eFt+ előző évről átnüzdő
	K3312	Gázenergia szolgáltatás díja	2,981,852	2,981,852	2,924,873	7844m3*373,77 Ft+alapdíj:50.000 Ft+ előző évről átnüzdő
	K3314	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	438,500	797,500	927,224	818,592 432 m3*151+alapdíj:165.840

K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	0	10,850	10,850	10,850	50,000	Tűzoltó készülék karbantartás
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	365,000	389,000	368,000	365,000	365,000	
	Foglalkozás-éü				77,000		
	Integrációs tanácsadás				96,000	12 hó*8.000 Ft	
	Adatvédelmi feladatok				192,000	12 hó*16.000 Ft	
K337	Egyéb szolgáltatások	1,659,000	786,823	975,601	2,307,995	2,307,995	
	bankköltség				561,000		
	postaköltség				10,000		
	tanuszoda használat				21,260		
	érintés és villámvédelmi felülvizsgálat				500,000		
	úszásoktatás				225,000	úszás miatt	
	személyszállítás				36,735		
	kéményseprési díj				75,000	8.190*4 +eseti 42.000 Ft	
	hulladékszállítási díj				269,000		
	továbbképzés				60,000	rágcsalómentesítés:15.000*4alk	
K341	Kiküldetések kiadásai	0	22,445	30,000	40,000		
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1,985,769	1,603,778	1,970,569	2,262,976		
K355	Egyéb dologi kiadások	31,000	31,286	31,000	250,000		Óvodaszövetségi tagdij: 14 eFt, egyéb :11 eFt, ballagás, egyéb
K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	29,913	29,913	0		
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	7,874	357,120	299,934	314,212		Szekerény, mosógép, szárfőtógép, szennyifogó szőnyeg
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2,126	104,499	104,259	84,837		
<b>5901 Óvodai étkeztetés, 096015</b>							
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	4,579,080	4,579,080	4,579,080	4,899,400		1 fő tv.szerinti illetménye
K1102	Normatív jutalmak	183,163	183,163	0	0		
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	40,000	40,000	40,000	40,000		Betegszabadság
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	619,092	595,276	619,092	642,122		

K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	444,622	444,622	247,086	419,370	Munkaruha:39.370 Ft, mosogatószer: 350.000 Ft, bögre, pohár pótlás: 30.000 Ft
K3312	Gázenergia szolgáltatás díja	17,000	76,500	79,648	78,160	Gázdíj 110 m3*256+alapdíj 50.000 Ft
K332	Vásárolt élelmezés	9,398,400	11,098,400	10,679,110	9,594,200	49 fő*890*220 nap
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	0	50,000	50,000		
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	7,000	7,000	7,000	7,000	fogl.eu.szolg.díja
K337	Egyéb szolgáltatások	54,000	54,000	56,429	54,000	Etelhulladék elszállítása 4500*12
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2,676,786	3,151,851	2,986,810	2,739,347	
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	78,740	50,567	22,433	0	
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	21,260	21,260	6,057	0	
<b>5902 SNI-s ellátás, 091120</b>						
	Munkavegzesre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	864,000	664,000	512,000	0	Református EGYMI-vel kötött szerződés alapján térítésmentesen kerül ellátása
<b>5903 Mini Bölcsőde, 104031</b>						
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	15,355,100	15,355,100	15,478,702	17,918,962	1 fő 8 órás kisgyermeknevelő, 2 fő 6 órás bölcsődei dajka+délutáni
K1102	Normatív jutalmak	614,204	614,204	0	0	pótlék: 167 eFt
K1109	Közlekedési költségterítés	200,000	200,000	246,752	290,000	Munkába járás ktg.
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	50,000	80,000	62,220	65,000	Betegszabadság
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2,076,010	2,076,010	2,020,321	2,337,915	

K311	Szakmai anyagok beszerzése	200,000	262,000	130,597	248,976	Ragasztó,karton,gyurma:60.000 Ft, gyógyszer:15.748, jogfutár, szakmai anyag:55.118 Ft, játék:118.110 Ft
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	375,000	375,000	335,760	700,322	Munkaruha 39.370*3fő, irodaszer:118.110 Ft, tisztítószert/ferőtlenítőszer 200.000 Ft, karbantartási anyag 20.000 Ft, textiliák, szőnyeg: 86.622 Ft, szűnyogháló:157.480 Ft
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	118,320	118,320	111,316	122,604	Internetdíj: 10.217 Ft*12
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	24,420	24,420	0	0	
K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja	1,303,475	705,475	800,074	638,175	6500*48,95+rendszerhasználat:320 .000 Ft
K3314	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	275,336	275,336	75,166	75,200	Előző évi teljesítés alapján
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	21,000	21,000	0	21,000	Fogl.eü 3 fő*7.000 Ft
K337	Egyéb szolgáltatások	302,000	302,000	132,327	325,120	Szemétszállítás:4.095*4,postaktg:2. 000 Ft, tűzjelző rendszer 57.000*4, továbbképzés:78.740 Ft
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	665,612	665,612	378,381	555,794	
K355	Egyéb dologi kiadások	20,000	20,000	0	50,000	Mikulás csomag, gyereknap,ballagás
K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	51,173	51,173	0	
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	47,250	95,750	65,738	87,402	Asztal , szék beszerzés
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	12,758	17,758	31,566	23,599	
<b>5904 Bölcsődei étkeztetés, 104035</b>						

	K312	Uzemeltetési anyagok beszerzése	32,000	32,000	28,783	32,000	Pohár,tányér pótlás
	K332	Vásárolt élelmezés	849,712	1,274,568	1,065,372	849,730	4*230*923,62
	K337	Egyéb szolgáltatások	0	2,000	1,567	2,000	Szállítási ktg.
	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	238,062	352,773	295,845	238,607	

**KIADÁS ÖSSZESEN** 149,892,746 154,013,623 151,490,638 163,396,447

Kód	Rovat kód	Megnevezés	2025. évi		Tejlesztés	2026. évi előirányzat	Indokolás
			Eredeti ei.	Módosított ei.			
<b>1900 Ovodai étkeztetés, 096015</b>							
	B405	Elítási díjak	616,000	2,316,000	736,709	924,000	6 fő*700 Ft*220 nap
	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	166,320	625,320	198,912	249,480	
	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	59,000	59,000	0	
<b>1901 Intézményfinanszírozás, 018030</b>							
	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1,158,836	1,158,836	1,158,836	706,669	Allami:153.448.250 Ft,
	B816	Központi, irányító szervei támogatás	145,312,754	145,890,337	147,642,268	158,568,250	otthoniám:5.120.000 Ft
<b>1904 Bölcsőddei étkezés, 104035</b>							
	B405	Elítási díjak	496,800	828,000	482,953	662,400	4 fő*720 Ft*230 nap
	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	134,136	223,560	117,410	178,848	
<b>1905 Bölcsőddei gondozás, 104031</b>							
	B405	Elítási díjak	2,007,900	2,912,570	1,801,218	2,106,800	4 fő*2290 Ft*230 nap
	B411	Egyéb működési bevételek	0	0	1	0	

**BEVÉTEL ÖSSZESEN** 149,892,746 154,013,623 152,197,307 163,396,447

0 0 0 706,669 0







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

## ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	adósságot keletkeztető ügylet kezdő időpontja	adósságot keletkeztető ügylet lejáratú időpontja	adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111			
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>B8111</i>			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113			
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>B8113</i>			
<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>			<b>0</b>
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121			
<i>ebből: befektetési jegyek</i>	<i>B8121</i>			
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122			
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123			
<i>ebből: kárpótítási jegyek</i>	<i>B8123</i>			
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124			
<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B812</b>			<b>0</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821			
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822			
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823			
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824			
<i>ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek</i>	<i>B824</i>			
<i>ebből: más kormányok</i>	<i>B824</i>			
<i>ebből: külföldi pénzintézetek</i>	<i>B824</i>			
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>			<b>0</b>

Rovat megnevezése	saját bevételek 2026.	saját bevételek 2027	saját bevételek 2028.	saját bevételek 2029
<b>353/2011. (XII. 30.) Korm. Rendelet értelmében az önkormányzat saját bevételeinek minősül</b>				
1. a helyi adóból származó bevétel,	69,457,500	69,000,000	69,000,000	69,000,000
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,	32,860,000	5,170,000	5,170,000	5,170,000
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,	0	0	0	0
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint	500,000	250,000	250,000	250,000
6. a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.				
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>102,817,500</b>	<b>74,420,000</b>	<b>74,420,000</b>	<b>74,420,000</b>
<b>Saját bevétel 50 %-a</b>	<b>51,408,750</b>	<b>37,210,000</b>	<b>37,210,000</b>	<b>37,210,000</b>



**GÖRDÜLŐ TERV**  
**Bevételek (E Ft)**

## ELŐIRÁNYZAT ÖNKORMÁNYZAT ÉS ÓVODA ÖSSZESEN

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2026. év	2027. év	2028. év	2029. év
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	34,524	34,524	34,524	34,524
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	115,130	120,000	120,000	120,000
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	69,753	69,753	69,753	69,753
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	3,357	3,357	3,357	3,357
Működési célú kv-i támogatások és kieg.támogatások	B115	0	0	0	0
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	0	0	0	0
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>	<b>222,764</b>	<b>227,634</b>	<b>227,634</b>	<b>227,634</b>
Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	13,260	4,295	4,295	4,295
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	<b>236,024</b>	<b>231,929</b>	<b>231,929</b>	<b>231,929</b>
Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0	0
Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0	0
<b>Jövedelemadók</b>	<b>B31</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0
Vagyoni típusú adók	B34	7,428	7,428	7,428	7,428
Értékesítési és forgalmi adók	B351	62,000	61,542	61,542	61,542
Fogyasztási adók	B352	0	0	0	0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0	0
Gépjárműadók	B354	0	0	0	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	30	30	30	30
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>B35</b>	<b>62,030</b>	<b>61,572</b>	<b>61,572</b>	<b>61,572</b>
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	900	760	760	760
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>70,358</b>	<b>69,760</b>	<b>69,760</b>	<b>69,760</b>
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	32,660	5,171	5,171	5,171
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	889	907	907	907
Tulajdonosi bevételek	B404	200	158	158	158
Ellátási díjak	B405	8,673	8,825	8,825	8,825
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	9,506	2,382	2,382	2,382
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0
Kamatbevételek	B408	0	0	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0	0
Egyéb működési bevételek	B411	1,392	1,392	1,392	1,392
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>53,320</b>	<b>18,835</b>	<b>18,835</b>	<b>18,835</b>
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62	0	0	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	0	0	0	0
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Működési költségvetés előirányzati csoport</b>		<b>359,702</b>	<b>320,524</b>	<b>320,524</b>	<b>320,524</b>
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	175,931	0	0	0
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>	<b>175,931</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0
Ingatlanok értékesítése	B52	0	50,105	56,113	64,604
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0
Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>	<b>50,105</b>	<b>56,113</b>	<b>64,604</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	0
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzati csoport</b>		<b>175,931</b>	<b>50,105</b>	<b>56,113</b>	<b>64,604</b>
<b>Kölségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>535,633</b>	<b>370,629</b>	<b>376,637</b>	<b>385,128</b>

Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111					0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112					0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113					0
<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121					0
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122					0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123					0
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124					0
<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B812</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	49,772	1,393	1,393		1,393
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131	0	0	0		0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132	0	0	0		0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132	0	0	0		0
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	<b>49,772</b>	<b>1,393</b>	<b>1,393</b>		<b>1,393</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814					0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815					0
Központi, irányító szervi támogatás	B816	158,568	158,568	158,568		158,568
Betétek megszüntetése	B817					0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818					0
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	<b>208,340</b>	<b>159,961</b>	<b>159,961</b>		<b>159,961</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821					0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822					0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823					0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824					0
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>					<b>0</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>208,340</b>	<b>159,961</b>	<b>159,961</b>		<b>159,961</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		<b>743,973</b>	<b>530,590</b>	<b>536,598</b>		<b>545,089</b>

**GÖRDÜLŐ TERV**  
**Kiadások (E Ft)**

ÖSSZEVONT ELŐIRÁNYZATOK (ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI ÖSSZESEN)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2026. év	2027. év	2028. év	2029. év
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	147 015	161 716	169 801	178 292
Normatív jutalmak	K1102	6 360	6 985	6 985	6 985
Céltuttatás, projektpremium	K1103	0	0	0	0
Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra túlszolgálat	K1104	4 605	5 065	5 065	5 065
Végkielégítés	K1106	0	0	0	0
Jubileumi jutalom	K1107	6 127	0	0	0
Béren kívüli juttatások	K1108	0	0	0	0
Ruházati költségtérítés	K1109	887	887	887	887
Közlekedési költségtérítés	K1110	0	0	0	0
Egyéb költségtérítések	K1111	0	0	0	0
Lakhatási támogatások	K1112	0	0	0	0
Szociális támogatások	K1113	1 165	0	0	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K11	171 781	174 653	182 738	181 229
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K121	24 317	24 317	24 317	24 317
Válásztotti munkaviselők juttatásai	K122	7 550	7 550	7 550	7 550
Munkavisztesre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K123	790	790	790	790
Egyéb külső személyi juttatások	K12	32 657	32 657	32 657	32 657
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>204 438</b>	<b>207 310</b>	<b>215 995</b>	<b>223 886</b>
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	26 851	26 835	22 096	22 096
Szakmai anyagok beszerzése	K311	749	749	749	749
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	6 171	6 171	6 171	6 171
Árubeszerzés	K313	0	0	0	0
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>6 920</b>	<b>6 920</b>	<b>6 920</b>	<b>6 920</b>
Informátikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1 567	1 567	1 567	1 567
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	415	415	415	415
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	<b>1 982</b>	<b>1 982</b>	<b>1 982</b>	<b>1 982</b>
Közüzemi díjak	K331	19 735	19 735	19 735	19 735
Vásárolt élelmiszer	K332	21 625	21 625	21 625	21 625
Bérelti és lízing díjak	K333	154	154	154	154
Karbantartási, kiadványi szolgáltatások	K334	1 769	1 769	1 769	1 769
Közvetített szolgáltatások	K335	890	890	890	890
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	9 219	9 219	9 219	9 219
Egyéb szolgáltatások	K337	17 284	17 284	17 284	17 284
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	<b>70 676</b>	<b>70 676</b>	<b>70 676</b>	<b>70 676</b>
Kiküldetések kiadásai	K341	40	40	40	40
Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0	0
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>	<b>40</b>	<b>40</b>	<b>40</b>	<b>40</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	18 824	18 824	21 486	21 486
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	7 695	0	0	0
Kamatkiadások	K353	0	0	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0	0
Egyéb dologi kiadások	K355	1 990	1 990	1 990	1 990
<b>Különböző befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>26 509</b>	<b>20 814</b>	<b>23 476</b>	<b>23 476</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>108 127</b>	<b>100 432</b>	<b>103 094</b>	<b>103 094</b>
Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0	0
Családi támogatások	K42	0	0	0	0
Pénzübeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0	0
Betegségvel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0	0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0	0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0	0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	6 269	6 269	6 269	6 269
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>6 269</b>	<b>6 269</b>	<b>6 269</b>	<b>6 269</b>
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	0
Elvonások és befizetések	K502	0	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré	K503	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré	K504	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré	K505	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	K506	26 097	26 097	26 097	26 097
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülré	K507	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülré	K508	0	0	0	0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	0
Kamattámogatások	K510	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré	K512	1 650	1 650	1 650	1 650
Tartalékok-általános	K513	4 848	0	0	0
Tartalékok-cél	K513	0	0	0	0
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>32 595</b>	<b>27 747</b>	<b>27 747</b>	<b>27 747</b>
<b>Külső források felvétele</b>		<b>378 280</b>	<b>368 593</b>	<b>374 601</b>	<b>383 692</b>
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	11 324	0	0	0
Informátikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	200	200	200
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	9 556	2 500	2 500	2 500
Részeseadések beszerzése	K65	0	0	0	0
Meglévő részeseadések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	5 638	729	729	729
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>26 518</b>	<b>3 429</b>	<b>3 429</b>	<b>3 429</b>
Ingatlanok felültatása	K71	134 968	0	0	0
Informátikai eszközök felültatása	K72	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felültatása	K73	973	0	0	0
Felültatási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	36 704	0	0	0
<b>Felültatások</b>	<b>K7</b>	<b>172 645</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré	K81	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré	K82	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré	K83	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré	K84	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülré	K85	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülré	K86	0	0	0	0
Likvidáció	K87	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülré	K89	0	0	0	0
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozás célú kiadások összesen</b>	<b>K8</b>	<b>199 163</b>	<b>3 429</b>	<b>3 429</b>	<b>3 429</b>
<b>Közhitelezési kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>577 443</b>	<b>372 022</b>	<b>378 030</b>	<b>386 521</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	0	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0	0	0	0
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülré</b>	<b>K911</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Forgatási célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0	0
Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása	K9122	0	0	0	0
Befektetési célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9123	0	0	0	0
Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0	0
<b>Beföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	7 982	0	0	0
<b>Központi, irányító szerv támogatások folyósítása</b>	<b>K915</b>	<b>158 568</b>	<b>158 568</b>	<b>158 568</b>	<b>158 568</b>
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K918	0	0	0	0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0	0
<b>Beföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>	<b>166 530</b>	<b>158 568</b>	<b>158 568</b>	<b>158 568</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0	0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0	0
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	0	0	0	0
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0	0
<b>Finanszírozás kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>166 530</b>	<b>158 568</b>	<b>158 568</b>	<b>158 568</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>743 973</b>	<b>530 590</b>	<b>536 598</b>	<b>645 089</b>



## *9. Napirendi pont*

### *ELŐTERJESZTÉS*

**Az előterjesztés címe és tárgya:**

*Alcsútdoboz Település Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegei*

**A tárgykört rendező jogszabály:**

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (Áht.)*
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. tv. (Stabilitási tv.)*

**Az előterjesztést készítette:** *dr. Sisa András jegyző*  
*Polyefkó Mária pénzügyi ügyintéző*

*Tisztelt Képviselő-testület!*

*Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 29/A §-a alapján az önkormányzatnak legkésőbb a költségvetése elfogadásáig határozatban kell megállapítania a Stabilitási törvényben meghatározott adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek, valamint a saját bevételeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegeit.*

*Az önkormányzatnak adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettsége jelenleg nincs. A 353/2011. (XII. 30.) Kormányrendelet szerinti saját bevételek összegeit az előterjesztés melléklete tartalmazza.*

*Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.*

*Alcsútdoboz, 2025. január 30.*

  
Jere Csaba  
polgármester



### **HATÁROZATI JAVASLAT**

***Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testületének  
..../2026. (II.9.) határozata***

***Alcsútdoboz Település Önkormányzat bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek költségvetési évet követő három évre várható összegeiről***

*Alcsútdoboz Település Önkormányzat képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29. §-a szerinti kötelezettségnek eleget téve megállapítja, hogy a Stabilitási törvény 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási törvény szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek költségvetési évet követő három évre várható összegei a határozat mellékletében foglaltak szerint alakulnak.*

*Határidő: Azonnal  
Felelős: Polgármester*

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

## ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	adósságot keletkeztető ügylet kezdő időpontja	adósságot keletkeztető ügylet lejárati időpontja	adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111			
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>B8111</i>			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113			
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>B8113</i>			
<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>			<b>0</b>
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121			
<i>ebből: befektetési jegyek</i>	<i>B8121</i>			
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122			
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123			
<i>ebből: kárpótlási jegyek</i>	<i>B8123</i>			
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124			
<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B812</b>			<b>0</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821			
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822			
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823			
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824			
<i>ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek</i>	<i>B824</i>			
<i>ebből: más kormányok</i>	<i>B824</i>			
<i>ebből: külföldi pénzintézetek</i>	<i>B824</i>			
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>			<b>0</b>

Rovat megnevezése	saját bevételek 2026.	saját bevételek 2027	saját bevételek 2028.	saját bevételek 2029
<b>353/2011. (XII. 30.) Korm. Rendelet értelmében az önkormányzat saját bevételeinek minősül</b>				
1. a helyi adóból származó bevétel,	69 457 500	69 000 000	69 000 000	69 000 000
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,	32 860 000	5 170 000	5 170 000	5 170 000
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,	0	0	0	0
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint	500 000	250 000	250 000	250 000
6. a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.				
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>102 817 500</b>	<b>74 420 000</b>	<b>74 420 000</b>	<b>74 420 000</b>
<b>Saját bevétel 50 %-a</b>	<b>51 408 750</b>	<b>37 210 000</b>	<b>37 210 000</b>	<b>37 210 000</b>



## *10. Napirendi pont*

### *E L Ő T E R J E S Z T É S*

*Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testületének  
2026. február 13. napjára összehívott  
soros, nyílt ülésére*

**Előterjesztés címe és tárgya: *Döntés a polgármester 2026. évi cafetéria juttatásáról***

**Tárgykört rendező jogszabály:**

- *Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.)*
- *A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény*
- *Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény*
- *a közszolgálati tisztviselők részére adható juttatásokról és egyes illetménypótlékokról szóló 249/2012. (VIII.31.) Kormányrendelet*

**Előterjesztő:** *Jére Csaba polgármester*  
**Az előterjesztést készítette:** *Dr. Sisa András jegyző*

## **Tisztelt Képviselő-testület!**

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt.v.) 73. §-a előírja, hogy a polgármesteri tisztség ellátásával kapcsolatos egyéb rendelkezéseket a közszolgálati tisztviselőkről szóló törvény állapítja meg.

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Kttv.) 225/A. §, valamint 225/J. § (1)-(2) bekezdése szerint:

„225/A. § (1) A főállású polgármester foglalkoztatási jogviszonya a képviselő-testület és a polgármester között - a (2) bekezdés b) pontja kivételével - választással létrejövő, sajátos közszolgálati jogviszony. A polgármester tekintetében a képviselő-testület gyakorolja a munkáltatói jogokat.

(2) A főállású polgármester foglalkoztatási jogviszonya

a) a megválasztásával jön létre, ha főállású polgármesterként választották meg, vagy

b) a szervezeti és működési szabályzat módosításával jön létre, ha a képviselő-testület a társadalmi megbízatást - a polgármesterrel egyetértésben - főállásúra változtatja.”

„225/J. § (1) A képviselő-testület a polgármester foglalkoztatási jogviszonyával, fegyelmi és kártérítési felelősségének megállapításával kapcsolatos hatáskörét nem ruházhatja át.

(2) Az alpolgármester tekintetében a polgármester gyakorolja az egyéb munkáltatói jogokat.”

A Kttv. 225/L. § (1)-(2) bekezdése szerint a polgármesteri foglalkoztatási jogviszonyra megfelelően alkalmazni kell – többek között – a Kttv. 151. §-ában foglaltakat. Így a Képviselő-testületnek, mint a munkáltatói jogkör gyakorlójának kell döntenie a főállású polgármester tekintetében a cafetéria mértékéről, a cafetéria juttatás igénybevételének módjáról, elszámolásának rendjéről és visszatérítésének szabályairól.

„151. § (1) A kormánytisztviselő cafetériaajuttatásként – választása szerint – a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 71. § (1) bekezdésében felsorolt juttatásokra, legfeljebb az ott meghatározott mértékig és feltételekkel a Kormány által meghatározott rendben jogosult. A kormánytisztviselőt megillető cafetériaajuttatás éves összege nem lehet alacsonyabb az illetményalap ötszörösénél. A cafetériaajuttatás éves összege biztosít fedezetet az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is.”

A fenti jogszabály alapján a cafetéria minimum bruttó összege  $38.650 \times 5 = 193.250,-$  Ft, Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény határozza meg a cafetéria legmagasabb nettó összegét:

„62. § (4) A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria-juttatásának kerete, illetve cafetéria-juttatást nem nyújtó költségvetési szervek esetében az egy foglalkoztatottnak éves szinten adott - az Szja tv. 71. § (1) bekezdésében meghatározott - juttatások összege, törvény eltérő rendelkezése hiányában, 2024. évben nem haladhatja meg a nettó 400 000 forintot.”

Tekintettel arra, hogy a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal munkatársai is bruttó 300.000,- Ft éves cafetéria juttatásban részesülnek, javaslom, hogy a Képviselő-testület is a bruttó 300.000,- Ft éves cafetéria juttatást állapítson meg a polgármester számára.

Kérem a képviselőket, hogy az előterjesztésemet tárgyalják, meg és döntsenek a határozati javaslat alapján.

Alcsútdoboz, 2026. február 6.

Tisztelettel:

**Dr. Sisa András**  
jegyző

**Határozati javaslat:**

1)

**Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testületének  
/2026. (II.13.) határozata  
Jére Csaba polgármester döntéshozatalból való kizárásáról**

Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy Jére Csaba polgármestert a 2026. évi cafetéria juttatásáról szóló döntéshozatalból kizárja / nem zárja ki.

Határidő: azonnal  
Felelős: polgármester

2)

**Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő- testületének  
/2026. (II.13.) határozata  
a polgármester 2026. évi cafetéria juttatásának megállapításáról**

1. Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy Jére Csaba főállású polgármesterre a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint a közszolgálati tisztviselők részére adható juttatásokról és egyes illetménypótlékokról szóló 249/2012. (VIII.31.) Korm. rendelet rendelkezéseit kívánja kiterjeszteni.
2. Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy Jére Csaba főállású polgármester 2026. évi cafetéria-juttatásának – a közterheket is tartalmazó bruttó összegét 300.000,-Ft, azaz háromszázezer forint összegben határozza meg.
3. A cafetéria keret felhasználására vonatkozó eljárási rendet a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal 98-6/2013. számú közszolgálati szabályzata szerint kell alkalmazni.

Határidő: azonnal  
Felelős: jegyző



# *11. Napirendi pont*

## **E L Ő T E R J E S Z T É S**

*Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testületének  
2026. február 9. napjára összehívott  
rendkívüli, nyílt ülésére*

**Az előterjesztés címe és tárgya:**

*A polgármester 2026. évben igénybe vehető szabadsága mértékének és szabadságolási ütemtervének a megállapításáról*

**A tárgykört rendező jogszabály:**

- *Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény*
- *A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény*

**Előterjesztő:** *Jére Csaba polgármester*  
**Az előterjesztést készítette:** *Dr. Sisa András jegyző*

## **Tisztelt Képviselő-testület!**

*A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Kttv.) 225/A. § (1) bekezdése az alábbiakról rendelkezik:*

*„225/A. § (1) A főállású polgármester foglalkoztatási jogviszonya a képviselő-testület és a polgármester között – a (2) bekezdés b) pontja kivételével – választással létrejövő, sajátos közszolgálati jogviszony. A polgármester tekintetében a képviselő-testület gyakorolja a munkáltatói jogokat.”*

*A Kttv. 225/C. §-a szerint:*

*„225/C. § (1) A főállású polgármester évi huszonöt munkanap alapszabadságra és tizennégy munkanap pótszabadságra jogosult.*

*(2) A polgármester előterjesztésére a képviselő-testület minden év február 28-ig jóváhagyja a polgármester szabadságának ütemezését. A szabadságot az ütemezésben foglaltaknak megfelelően kell kiadni, valamint igénybe venni. A polgármester a szabadság igénybevételéről a képviselő-testületet a következő ülésen tájékoztatja. A polgármester a szabadságot az ütemezéstől eltérően csak előre nem látható, rendkívüli esetben, vagy az igénybevételt megelőzően legkésőbb tizenöt nappal megtett előzetes bejelentést követően veheti igénybe.*

*(3) Minden év január 31-ig a jegyző által vezetett nyilvántartás alapján meg kell állapítani a polgármester előző évben igénybe vett szabadságának mértékét, és a ki nem adott szabadságot a tárgyévi szabadsághoz hozzá kell számítani.*

*(4) A polgármesternek a szabadságot az esedékesség évében, de legkésőbb a következő év március 31-ig kell igénybe venni vagy kiadni.”*

*A Kttv. 225/J. §-a szerint:*

*„225/J. § (1) A képviselő-testület a polgármester foglalkoztatási jogviszonyával, fegyelmi és kártérítési felelősségének megállapításával kapcsolatos hatáskörét nem ruházhatja át.*

*(3) A jegyző kezeli a polgármester személyi anyagát, továbbá ellátja a foglalkoztatási jogviszonyával kapcsolatos ügyviteli feladatokat.”*

*A Kttv. 106. §-a szerint:*

*„106. § (1) A kormánytisztviselő részére, ha a kormányzati szolgálati jogviszonya év közben kezdődött vagy szűnt meg, – az apasági szabadság és a szülői szabadság kivételével – a szabadság arányos része jár.*

*(2) A fél napot elérő töredéknapp egész munkanapnak számít.”*

*Fentiek alapján a polgármester 2026. január 1. – 2026. december 31-ig tartó időszakra 39 nap szabadságra jogosult, előző évről áthozott szabadsága 15 nap.*

*Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni, valamint a mellékelt határozati javaslatok tárgyában döntést hozni szíveskedjen.*

*Alcsútdoboz, 2026. február 4.*

*Tisztelettel:*

  
**Jére Csaba**  
polgármester



**Határozati javaslatok:**

1)

**Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő- testületének  
/2026. (II.09.) határozata**

**A polgármester 2026. évben igénybe vehető szabadsága mértékének megállapításáról**

Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testülete megállapítja, hogy Jére Csaba polgármester 2026. január 1. – 2026. december 31-ig tartó időszakra 54 nap szabadságra jogosult.

Határidő: azonnal

Felelős: jegyző

2)

**Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő- testületének  
/2026. (II.9.) határozata**

**A polgármester 2026. évi szabadságolási ütemtervének a megállapításáról**

Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testülete Jére Csaba polgármester 2026. január 1. – 2026. december 31-ig tartó időszakra szabadságolási ütemtervét az alábbiak szerint fogadja el:

2026. január 1. – december 31.-ig: 54 nap												
(A 2011. évi CXCV. tv. 225/C. § (1) bek. alapján a főállású polgármester évi 25 munkanap alapszabadságra és 14 munkanap pótszabadságra jogosult, előző évről áthozott 15. nap.)												
Összes igénybe vehető szabadság:	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.
	1	5	5	6	5	2	15	-	5	-	-	10
	nap	nap	nap	nap	nap	nap	nap	nap	nap	nap	nap	nap

2026. január : 22.

ö: 1 nap

2026. február: 16-20

ö: 5 nap

2026. március 9-13

ö: 5 nap

2026.április 7-14

ö: 6 nap

2026. május 11-15

ö: 5 nap

2026. június 15-16

ö: 2 nap

2026. július:13-31

ö: 15 nap

2026. szeptember: 1-5

ö: 5 nap

2026. december:16-31

ö:10 nap

Összesen:

54 nap

A Képviselő-testület felkéri a jegyzőt, hogy a szükséges munkajogi intézkedéseket tegye meg.

Határidő: azonnal

Felelős: jegyző



## *12. Napirendi pont*

### ***E L Ő T E R J E S Z T É S***

*Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testületének  
2026. február 9-i soros, nyílt ülésére*

*Az előterjesztés címe és tárgya:*

*A Háromhárs Óvoda és Mini Bölcsőde nyári zárva tartásának és felvételi időszakának  
fenntartói jóváhagyása*

*A tárgykört rendező jogszabály:*

*- a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény*

*Előterjesztő:* *Jére Csaba polgármester*

*Az előterjesztést készítette:* *dr. Sisa András jegyző*

## **Tisztelt Képviselő-testület!**

*A Háromhárs Óvoda és Mini Bölcsőde vezetője az előterjesztéshez csatolt levélben kérte az intézmény nyári zárva tartásának és felvételi időszakának fenntartói jóváhagyását.*

*A Nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény (a továbbiakban: Nkt.) 83. § (2) bekezdésének b) pontja alapján a fenntartó dönt az óvoda heti és éves nyitvatartási idejének meghatározásáról.*

*Mivel az intézmény fenntartójának folyamatosan biztosítani kell az óvodai nevelést az óvodai jogviszonnyal rendelkező gyermekek részére - különös tekintettel arra, hogy az Nkt. 4. § 19. pontja és a tanév rendjéről szóló miniszteri rendelet alapján nincs őszi/téli/tavaszi/nyári szünet az óvodákban - ezért a fenntartó zárva tartási időszak alatt vagy másik hasonló intézményében, vagy másik település óvodájának fenntartójával kötött megállapodás alapján, eltérő feladatellátási helyen, de az adott időszakban teljes mértékben és a jogszabályi feltételeknek megfelelő módon biztosítja az óvodai nevelést.*

*Fentiek alapján, a fenntartó dönthet úgy, hogy rendelkezik a nyári zárva tartás időtartamáról, de ebben az esetben (esetünkben, mivel nincs másik felcsúti óvoda) másik település óvodájával kötött megállapodás alapján biztosítani kell az óvodai nevelést a zárva tartás alatt. Ilyen megállapodást a fenntartó nem kötött.*

*A Fejér Vármegyei Kormányhivatal főispánjának 2025. novemberében FE/02/1-34/2025. számon kiadott tájékoztatója alapján amennyiben a fenntartó másik települési intézményben biztosítaná a gyermekek felügyeletét, úgy a gyermekek utaztatását – legalább egy fő pedagógus kísérel – a fenntartónak kell biztosítani.*

*Fentiekre tekintettel és azt összegezve:*

*- amennyiben a fenntartó önkormányzat vállalja a másik településen történő feladatellátást, akkor a szállítást biztosító járművet, annak vezetésére jogosult sofőrt és ennek személy és dologi költségét kellene biztosítania, ideértve a szállítás időszakára vonatkozó felelősségi kérdés rendezését is,*

*- a gyermekek utaztatásának felügyeletét biztosító pedagógus kísérel a zárva tartási időszak minden napján rendelkezésre kell, hogy álljon, függetlenül az igénylő gyermekek számától,*

*- a gyakorlati statisztikai számok alapján a nyári hónapokban az óvodai nevelést igénylő gyermekek száma jelentősen lecsökken, melyek a csoportösszevonást és ezzel a szabadságok kiadását, valamint a karbantartási munkák megszervezését is lehetővé teszik,*

*- amennyiben az intézmény előzetes felmérési adatai szerint van olyan nyári időszak, mely a szülők jelzése alapján még a csoportok összevonását sem igényli, úgy a nyitva tartás ügyeleti rendben is megvalósítható.*

*Álláspontunk szerint a nyári zárva tartás elrendelése a fenntartó döntése, mely mérlegeléshez kötött. Mivel a fent írtak alapján a zárva tartási időszak kizárólag a fenntartóra ró többletköltséget és feladatot, az intézmény pedig megfelelő munkaszervezéssel a szabadságok kiadását meg tudja oldani, így annak megállapítását nem javaslom. Döntésünk során érdemes azt is megfontolni, hogy a szülő számára is pozitív üzenetet jelent, hogy a gyermekek elhelyezését és a saját szabadsága tervezését – különös tekintettel arra, hogy egy átlagos munkavállaló négy hét szabadságot nem, vagy nehezen tud egyben kivenni, és más településre csak kényszerből engedné gyermekét - nem kell a nevelési intézmény nyitva tartásához kötnie.*

*Kérem a Tisztelt Képviselőket a határozati javaslat megvitatására, illetőleg elfogadására.*

*Alcsútdoboz, 2026. február 6.*

*Jére Csaba*  
polgármester



**Határozati javaslat**

1.,

***Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testületének  
.../2026. (II.9.) határozata***

***A Háromhárs Óvoda és Mini Bölcsőde felvételi időpontjának meghatározásáról***

*Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testülete a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 83.§ (2) bekezdés b) pontjában biztosított döntési hatáskörében eljárva a Háromhárs Óvoda és Mini Bölcsőde 2026. évi felvételi időszakát 2026. április 28.- 2026. április 30. között határozza meg.*

*Felelős: Polgármester*

*Határidő: Azonnal*

2.

***Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testületének  
/2026. (II.9.) határozata***

***A Háromhárs Óvoda és Mini Bölcsőde nyári zárva tartásának meghatározásáról***

*Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testülete a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 83.§ (2) bekezdés b) pontjában biztosított döntési hatáskörében eljárva a Háromhárs Óvoda és Mini Bölcsőde részére*

*1., óvodai nyári zárva tartási időszakot nem határoz meg. Az intézmény folyamatos működését az intézményvezető – döntése szerinti, munkaszervezési intézkedésekkel - biztosítani köteles.*

*2., a bölcsődei intézményegység részére július 20. – augusztus 16. között határozza meg a zárva tartási időszakot.*

*Felelős: Polgármester*

*Határidő: Azonnal*





Háromhárs Óvoda és Mini Bölcsőde  
8087 Alcsútdoboz, Béke u. 17.  
Tel/fax: 22-353-193, Email: háromharsovi@gmail.com  
Intézmény OM- azonosítója: 201324

### **Bölcsőde:**

- *6/2016. (III. 24.) EMMI rendelet a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti, gyermekvédelmi intézmények, valamint személyek szakmai feladatairól és működésük feltételeiről szóló 15/1998. (IV. 30.) NM rendelet módosításáról*

A jogszabály lehetővé teszi a legfeljebb 5 hét nyári zárvatartást.

Kérem a fenntartót, hogy a bölcsőde vonatkozásában **5 hétben** határozza meg a nyári zárva tartást, úgy, hogy az intézményegységek párhuzamos működése is összhangban legyen.

- **2026.július 20-augusztus 23-ig a bölcsőde zárva**
- **2026 augusztus 24-től a bölcsőde biztosítja a gyermekek ellátását**

### **II.**

Kérem a fenntartót, hogy a 2026. évi óvodai felvételi időszakot, 2026. április 28-április 30. között határozza meg.

Alcsútdoboz, 2026. február 2.

Nagy Zoltánné  
főigazgató



Ikt. sz.: 2026.- 26.

Tárgy: I. Nyári zárva tartás  
óvodai beiratkozás  
II. Felvételi időszak

## Tisztelt Fenntartó

### I.

Kérem, hogy az óvoda nyári zárva tartásának idejét határozza meg, és rendelje el, figyelembe véve a jogszabályi lehetőségeket és a helyi, szokásos szülői igényeket.

- *A Köznevelési törvény 4. §-ának 19. pontja úgy határozza meg a nevelési év fogalmát, hogy a nevelési év az óvodában szeptember 1-jétől a következő év augusztus 31-éig tartó időszak.*
- *A 20/2012. (VIII.31.) EMMI rendelet 3. § (7) bekezdése arról rendelkezik, hogy az óvoda nyári zárva tartásáról a fenntartó dönt és erről legkésőbb február tizenötödikéig a szülőket tájékoztatni kell.*

Az iskolai nyári szünet ideje alatt a gyermeklétszám jelentősen csökken az óvodában is, mely a nyári hónapokban csoportösszevonásokat tesz lehetővé. A szülők többsége nem, vagy csak kevésbé igényli az óvodai ellátást, melyről nyilatkozatot is tesz.

A zárva tartási időben van lehetőség a dolgozók éves szabadságának nagy részét kiadni (évi 50 nap/fő)

A zárva tartási időben végezhető el az óvoda karbantartási munkálatai.

Az óvoda 2024. szeptember 1-től hatályos Házirendje a nyári zárva tartás idejét 5 hétben határozza meg, az óvodai SZMSZ-ben nincs meghatározva a nyári zárva tartás hossza. Az óvoda 2025-2026-os éves munkaterve tartalmazza a nevelési év helyi rendjét, a nyári zárva tartási időszak tervét (hagyományosan 4-5 hét). Az éves munkatervet a szülők a nevelési év elején megismerték.

Tekintettel a szülők éves szabadságára, és a gyermekek helyben történő ellátásának biztosítására, kérem a fenntartót, hogy **3 hétben**, határozza meg a nyári zárva tartást.

- 2026. június 1-től, 3, illetve a gyermeklétszám függvényében csoportösszevonással működünk.
- **2026. július 20-augusztus 9-ig az óvoda zárva tart**
- 2026. augusztus 10-augusztus 31-ig az óvodai ellátást összevont csoportban biztosítjuk

### *13. Napirendi pont*

## **ELŐTERJESZTÉS**

*Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testületének  
2026. február 9-ei ülésére*

**Előterjesztés címe és tárgya:**

*Gyereksziget Alapítvány 2025. évi önkormányzati támogatásról benyújtott elszámolása*

**Tárgykört rendező jogszabály:**

- *Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény*

**Előterjesztő:**

*Jére Csaba polgármester*

**Az előterjesztést készítette:**

*Polyefkó Mária pénzügyi ügyintéző*

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A Gyereksziget Alapítvány 2025.május 13-án kelt kérelmében az iskolai tanterem burkolat cseréjéhez kért önkormányzati támogatást. Alcsútdoboz Település Önkormányzat a fenti célra 150.000 Ft összegű támogatást nyújtott az Alapítványnak, 2025. 09.17-én.

Az Alapítvány a támogatási szerződés megkötésekor jelezte, hogy a tanítási évben nem tudják a burkolat cserét megoldani. Kérték, hogy a támogatást a néptáncsoport ruházatának felújítására fordíthassák.

Az Alapítvány benyújtotta a támogatás felhasználásáról szóló elszámolást, bizonylatokat, melyek igazolják, hogy a támogatást maradéktalanul a néptáncos blúzok beszerzésére fordították. Az elszámolás csatolva.

Kérem a Tisztelt Képviselőket, hogy az előterjesztésemet tárgyalják meg, és döntsenek az elszámolás elfogadásáról.

Alcsútdoboz, 2026. február 3.

  
Jéré Csaba  
polgármester



**Határozati javaslat:**

**1)**

**Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testületének  
/2026. (II.9.) határozata  
Szentgyörgyi Gáborné képviselő döntéshozatalból való kizárásáról**

Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy Szentgyörgyi Gáborné képviselőt a Gyereksziget Alapítvány 2025. évi önkormányzati támogatásról benyújtott elszámolásáról szóló döntéshozatalból kizárja..

Határidő: azonnal  
Felelős: polgármester

**2)**

**Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testületének  
.../2026. (II.9.) határozata  
Gyereksziget Alapítvány 2025. évi önkormányzati támogatásról benyújtott elszámolásáról**

Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testülete jóváhagyja a Gyereksziget Alapítvány 2025. évi támogatás céljáról szóló módosítási kérelmét és a benyújtott elszámolását elfogadja.

Felelős: Polgármester  
Határidő: Azonnal

# GYEREKSZIGET ALAPÍTVÁNY

## Alcsútdoboz Szabadság utca 105.

Közigazgatási Hivatal	
8086 Tücsök, Fő u. 75. 6440	
IKTATVA:	ERKELETT 2025 DEC 12
SZÁM:	A/566-H/2025.
ELŐIRAL:	
ELŐÍRT:	DL: PM/20

**Beszámoló**

**Tisztelt Jére Csaba Polgármester Úr!**

**Tisztelt Képviselőtestület!**

A Gyereksziget Alapítvány elnökeként pályázatot nyújtottam be a 2025-ös év „Civil szervezetek támogatása” című pályázatra.

A pályázatot elnyertük, melyhez módosító kérelmet adtunk be 2025. október 1-jén. A kérelemre választ a mai napig nem kaptuk.

A módosító kérelemnek megfelelően költöttük el a pályázaton elnyert összeget, azaz 150.000 Ft-ot.

A néptáncsoport lányka ruházatát bővítettük, illetve újítottuk meg 15 db női fehér puffos ujjú blúzzal, melyet a néptáncosok kellékboltjából vásároltunk.

Kérem tisztelettel a pályázati beszámolónk elfogadását a csatolt számlának megfelelően.

Köszönettel:

Alcsútdoboz, 2025. december 12.

Keindl Zoltánné a kuratórium elnöke

# Számla

2025-3999



Saramis Kft.

1213 Budapest, Aradi vértanúk útja  
54.

Adószám: 27435687-2-43

Bankszámla: 10918001 00000120  
24480001

Fizetési mód	Teljesítés	Kiállítás	Esedékesség
Utánvétellel Magyarországon	2025-10-13	2025-10-13	2025-10-21

Megjegyzés:  
Rendelészám: 42348-136490. Csomagszám: 3371922105.

Vevő

**Gyereksziget Alapítvány**

8087 Alcsútdoboz, Szabadság Utca  
105

Adószám: 19156989-1-07

Mennyiség	Kedvezmény	Egységár	Nettó	ÁFA (%)	ÁFA (Ft)	Bruttó
<b>1. blúz puffos 40 (2180040) (VTSZ/SZJ): 62063000)</b>						
1 db		8 661,42 Ft	8 661 Ft	27 %	2 339 Ft	11 000 Ft
<b>2. blúz puffos 42 (2180042) (VTSZ/SZJ): 62063000)</b>						
1 db		8 661,42 Ft	8 661 Ft	27 %	2 339 Ft	11 000 Ft
<b>3. blúz puffos 158 (2180158) (VTSZ/SZJ): 62063000)</b>						
2 db		7 480,31 Ft	14 961 Ft	27 %	4 039 Ft	19 000 Ft
<b>4. blúz puffos 146 (2180146) (VTSZ/SZJ): 62063000)</b>						
2 db		7 480,31 Ft	14 961 Ft	27 %	4 039 Ft	19 000 Ft
<b>5. blúz puffos 140 (2180140) (VTSZ/SZJ): 62063000)</b>						
1 db		7 480,31 Ft	7 480 Ft	27 %	2 020 Ft	9 500 Ft
<b>6. blúz puffos 152 (2180152) (VTSZ/SZJ): 62063000)</b>						
5 db		7 480,31 Ft	37 402 Ft	27 %	10 098 Ft	47 500 Ft
<b>7. blúz puffos 36 (2180036) (VTSZ/SZJ): 62063000)</b>						
3 db		8 661,42 Ft	25 984 Ft	27 %	7 016 Ft	33 000 Ft

Nettó összesen: 118 110 Ft

ÁFA tartalom összesen: 31 890 Ft

**Fizetendő végösszeg: 150 000 Ft**

Honlap: [www.neptanckellek.hu](http://www.neptanckellek.hu)  
Email: [ugyfelszolgalat@neptanckellek.hu](mailto:ugyfelszolgalat@neptanckellek.hu)  
Telefon: 06-1-2391199

**FIGYELEM!** Bankszámlaszámunk megváltozott!

Átutalásos számla esetén a következő bankszámlaszámra kérjük utalni a végösszeget:  
10700378-72912454-51100005

Az A/566-2/2025.-ös iratalszámú önkormányzati  
támogatási szerződés keretében 150.000,- Ft  
benielt elszámolásra.

Kezelt László

## Elszámolási lap

Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testülete  
78/2025. (IX.17.) számú határozata, A/566-2/2025. iktatószámú szerződés alapján kapott támogatáshoz:

Sorszám	Számlaszám	Számla kelte	Szolgáltatás, árú megnevezése	Számla bruttó értéke	Megjegyzés kp/átutalás/ teljesítés igazolás száma
1.	2025-3999	2025. 10. 15.	BLÜZ PUFFOG	150.009,-	UTALVÉLT

Kelt: Alcsútdoboz, 2025. 12. 12.

KEKÉNYI ZOLTÁNNÉ..... *Kéknyei Zoltánné*  
Név (képviselő olvasható neve, aláírása)

GYERÉKESZIGET..... ALAPÍTVÁNY.....  
Kérelmező szervezet neve, bélyegzője

## Teljeségi nyilatkozat

Nyilatkozatot benyújtó egyesület/alapítvány (továbbiakban: Kérelmező)

- megnevezése:  
..... GYERMEKSZIGET ALAPÍTVÁNY .....
- székhelye:  
..... 8087 ALCSÚTDOBOZ SZABADSÁG UTCA 105. ....
- telephelye:  
..... 8087 ALCSÚTDOBOZ SZABADSÁG UTCA 105. ....
- nyilvántartásba vételi okirat száma: 07-02-0001135 .....
- nyilvántartásba vevő szerv megnevezése: SZÉKESFEHÉRVÁRI TÖRVÉNYSZÉK .....
- törvényes képviselőjének neve:  
..... KEINDL ZOLTÁNNE' .....
- törvényes képviselőjének címe:  
..... 8087 ALCSÚTDOBOZ SZABADSÁG U. 142/H .....
- adószám: ..... 19156989-1-07 .....
- .....

Alulírott Gyermeksziget Alapítvány törvényes képviselője kijelentem, hogy Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testületétől 78/2025. (IX.17.) számú határozat alapján kapott – az A/566-2/2025. számú támogatási szerződésben rögzített – 150.000,- forint összegű támogatással kapcsolatos valamennyi adatot a Támogató rendelkezésére bocsátottam, az alapbizonylatok az elszámolási nyilvántartásban megtalálhatók, és azok a hatályos jogszabályoknak megfelelően kerültek kiállításra, elfogadásra és ellenőrzésre.

Kelt: Alcsútdoboz, 2025. 12. 12.

..... KEINDL ZOLTÁNNE'  .....

Név (képvisező olvasható neve, aláírása)

..... GYERMEKSZIGET ALAPÍTVÁNY .....

Kérelmező szervezet neve, bélyegzője

## **14. Napirendi pont**

### **E L Ő T E R J E S Z T É S**

***Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testületének  
2026. február 9-i nyílt ülésére***

**Előterjesztés címe és tárgya:**

*A 138., 143., 144/1. és 144/3. hrsz.-ú önkormányzati tulajdonú ingatlanok hasznosítása*

**Tárgykört rendező jogszabály:**

- a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. Törvény*
- a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. Törvény*

**Előterjesztő:**

*Jére Csaba polgármester*

**Az előterjesztést készítette:**

*Diamant Katalin igazgatási ügyintéző*

## **Tisztelt Képviselő-testület!**

Az Alcsútdoboz Település Önkormányzat tulajdonában lévő 138 hrsz.-ú (2211m<sup>2</sup>), 143 hrsz.-ú (563m<sup>2</sup>), 144/1 hrsz.-ú (681m<sup>2</sup>) és 144/3 hrsz.-ú (1338m<sup>2</sup>). hrsz.-ú belterületi kivett beépítetlen terület besorolású ingatlanokra vonatkozó bérleti szerződés 2026. február 1. napján lejárt. Korábban Ács Gyula 5 éven át bérelte és művelte e területeket, és örököse, Ács Gyuláné (Alcsútdoboz, Szabadság u.1/16.) jelezte, hogy a fenti hrsz.-ú ingatlanokat, 8.-Ft/m<sup>2</sup> áron, további 5 évre bérbe kívánja venni.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 108. §-a szerint:

Mötv.: „108.§ A helyi önkormányzat kizárólagos tulajdonában álló nemzeti vagyon birtoklása, használata, hasznai szedésének joga, fenntartása, üzemeltetése, létesítése, fejlesztése, valamint felújítása a nemzeti vagyonról szóló törvényben szabályozott módon engedhető át másnak.”

A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 11. § (16) bekezdése kimondja, hogy:

„11§ (16) Törvényben, valamint a helyi önkormányzat tulajdonában álló nemzeti vagyon tekintetében törvényben vagy a helyi önkormányzat rendeletében meghatározott értékhatár feletti nemzeti vagyont hasznosítani - ha törvény kivételt nem tesz - csak versenyeztetés útján, az összességében legelőnyösebb ajánlatot tevő részére, a szolgáltatás és ellenszolgáltatás értékarányosságával lehet.”

Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat vagyonáról, a vagyonnal való rendelkezés és vagyonkezelés szabályairól szóló 7/2013. (VII. 31.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: R.) 6. § (2) bekezdése alapján a 138., 143., 144/1. és 144/3. hrsz.-ú kivett, beépítetlen terület besorolású belterületi ingatlanok bérbe adására nyilvános pályázati felhívás közzétételével van lehetőség az alábbiak szerint:

„5. § (3) A pályázat felhívásnak tartalmaznia kell a következőket:

- a) a kiíró megnevezését,
- b) a kiíró székhelyét,
- c) a pályázati eljárás tárgyát,
- d) a pályázati eljárás célját,
- e) az elbírálásra kerülő tartalmi elemeket,
- f) a pályázat elbírálása során alkalmazott bírálati szempontokat,
- g) a pályázaton való részvétel feltételeit
- h) az ajánlati kötöttség időtartamát,
- i) a pályázati ajánlat benyújtásának helyét,
- j) a pályázati ajánlat benyújtásának módját,
- k) a pályázat beadásának határidejét
- l) a kiíró azon jogának fenntartását, hogy a pályázatot indokolás nélkül eredménytelennel nyilvánítsa és
- m) pályázat elbírálásának határidejét.”

A pályázatot a község hirdetőtábláján és az önkormányzati hivatal honlapján legalább 8 napig kell közzétenni.

Javasolom, hogy a 138., 143., 144/1. és 144/3. helyrajzi számú ingatlanok hasznosítása érdekében 10.-Ft/m<sup>2</sup> áron, 5 évre írjunk ki pályázatot.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a terület bérbeadásával kapcsolatban a fentiek szerint írja ki a pályázatot!

Alcsútdoboz, 2026. 02. 04.

Tisztelettel:

  
Jéré Csaba  
polgármester



**Határozati javaslat:**

**Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő- testületének  
.../2026. (II.9.) határozata**

**a 138., 143., 144/1. és 144/3. hrsz.-ú ingatlanok bérbeadására vonatkozó pályázat kiírásáról**

Alcsútdoboz Település Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy az Alcsútdoboz, 138 hrsz.-ú (2211m<sup>2</sup> területű), 143 hrsz.-ú (563m<sup>2</sup> területű), 144/1 hrsz.-ú (681m<sup>2</sup> területű) és 144/3 hrsz.-ú (1338m<sup>2</sup> területű) kivett, beépítetlen terület művelési ágú ingatlanok bérbeadásáról az előterjesztés mellékletét képező pályázatot írja ki.

**A bérleti díj bruttó irányára: 10,- Ft/m<sup>2</sup> /év.**

**A bérleti szerződés időtartama: határozott időre, 5 év**

A pályázat meghirdetésre kerül a község hirdetőtábláján és a község [www.alcsutdoboz.hu](http://www.alcsutdoboz.hu) című honlapján.

Határidő: 2026. február 10.

Felelős: polgármester

## **HIRDETMÉNY**

### **PÁLYÁZATI FELHÍVÁS**

#### **ÖNKORMÁNYZATI INGATLAN BÉRBEADÁSÁRÓL**

*Alcsútdoboz Település Önkormányzat pályázati felhívást tesz közzé az Alcsútdoboz 138., 143., 144/1. és 144/3. hrsz.-ú ingatlanok bérbeadására*

- a) *A kiíró megnevezése: Alcsútdoboz Település Önkormányzat*
- b) *A kiíró székhelye: 8087 Alcsútdoboz, József Attila utca 5.*
- ca) *A pályázati eljárás tárgya:*  
*„Az Alcsútdoboz 138., 143., 144/1. és 144/3. hrsz.-ú ingatlanok bérbeadása”*
- cb) *A bérleti díj bruttó irányára: 10,-Ft/m<sup>2</sup> /év*
- cc) *A bérleti szerződés időtartama: határozott időre,*  
*- a 138., 143., 144/1. és 144/3. helyrajzi számú ingatlan tekintetében 5 évre*
- cd) *A pályázat elbírálásánál előnyben részesül azonos feltételek teljesítése esetén, aki a pályázati hirdetmény közzétételét megelőző 5 évben alcsútdobozi állandó lakóhellyel rendelkezett.*
- d) *A pályázati ajánlat benyújtásának helye: Alcsútdoboz Település Önkormányzata 8087 Alcsútdoboz, József Attila utca 5.*
- e) *A pályázati ajánlat benyújtásának módja: személyesen vagy postai úton zárt borítékban, kérjük ráírni: „Pályázat Alcsútdoboz 138., 143., 144/1. és 144/3. hrsz.-ú ingatlanok haszonbérbe vételére”.*
- f) *A pályázat bontásának helye: 8087 Alcsútdoboz, József Attila utca 5.*
- g) *A pályázat beadásának határideje: a közzétételt követő 8. nap.*
- h) *A pályázat elbírálásának határideje: 2026. február 28. A pályázatokat Alcsútdoboz Település Önkormányzatának Képviselő-testülete 2026. március havi testületi ülésén bírálja el.*
- i) *Alcsútdoboz Település Önkormányzat fenntartja azon jogát, hogy a pályázatot indokolás nélkül eredménytelennek nyilvánítsa.*
- n) *A pályázaton való részvétel feltételei:*  
*- Pályázó nyilatkozik arról, hogy elfogadja a pályázati felhívás melléletét képező szerződés tervezetét.*

**Jére Csaba**

*Alcsútdoboz Település Polgármestere*

## **15. Napirendi pont**

### **E L Ő T E R J E S Z T É S**

**Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testületének  
2026. február 9-i nyílt ülésére**

**Előterjesztés címe és tárgya:**

*A 125 hrsz.-ú, 127 hrsz.-ú, 128 hrsz.-ú és a 134 hrsz.-ú önkormányzati tulajdonú ingatlanok  
hasznosítása*

**Tárgykört rendező jogszabály:**

- a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. Törvény
- a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. Törvény

**Előterjesztő:**

*Jére Csaba polgármester*

**Az előterjesztést készítette:**

*Diamant Katalin igazgatási ügyintéző*

## **Tisztelt Képviselő-testület!**

*Az Alcsútdoboz Település Önkormányzat tulajdonában lévő 125 hrsz.-ú (2848 m<sup>2</sup>), 127 hrsz.-ú (1430 m<sup>2</sup>), 128 hrsz.-ú (2158 m<sup>2</sup>) és 134 hrsz.-ú (3337 m<sup>2</sup>) belterületi kivett beépítetlen terület besorolású ingatlanokra vonatkozó bérleti szerződés 2025. december 31. napján lejárt. Korábban Balázs János 5 éven át bérelte és művelte e területeket, és 2025. december 2. napján beadott kérelmében jelezte, hogy a fenti hrsz.-ú ingatlanokat továbbra is bérbe kívánja venni.*

*Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 108. §-a szerint:*

*Mötv.: „108.§ A helyi önkormányzat kizárólagos tulajdonában álló nemzeti vagyon birtoklása, használata, hasznai szedésének joga, fenntartása, üzemeltetése, létesítése, fejlesztése, valamint felújítása a nemzeti vagyonról szóló törvényben szabályozott módon engedhető át másnak.”*

*A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 11. § (16) bekezdése kimondja, hogy:*

*„11§ (16) Törvényben, valamint a helyi önkormányzat tulajdonában álló nemzeti vagyon tekintetében törvényben vagy a helyi önkormányzat rendeletében meghatározott értékhatár feletti nemzeti vagyont hasznosítani - ha törvény kivételt nem tesz - csak versenyeztetés útján, az összességében legelőnyösebb ajánlatot tevő részére, a szolgáltatás és ellenszolgáltatás értékarányosságával lehet.”*

*Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat vagyonáról, a vagyonnal való rendelkezés és vagyonkezelés szabályairól szóló 7/2013. (VII. 31.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: R.) 6. § (2) bekezdése alapján a 125, 127, 128. és 134. hrsz.-ú kivett, beépítetlen terület besorolású belterületi ingatlanok bérbe adására nyilvános pályázati felhívás közzétételével van lehetőség az alábbiak szerint:*

*„5. § (3) A pályázat felhívásnak tartalmaznia kell a következőket:*

- a) a kiíró megnevezését,*
- b) a kiíró székhelyét,*
- c) a pályázati eljárás tárgyát,*
- d) a pályázati eljárás célját,*
- e) az elbírálásra kerülő tartalmi elemeket,*
- f) a pályázat elbírálása során alkalmazott bírálati szempontokat,*
- g) a pályázaton való részvétel feltételeit*
- h) az ajánlati kötöttség időtartamát,*
- i) a pályázati ajánlat benyújtásának helyét,*
- j) a pályázati ajánlat benyújtásának módját,*
- k) a pályázat beadásának határidejét*
- l) a kiíró azon jogának fenntartását, hogy a pályázatot indokolás nélkül eredménytelennel nyilvánítsa és*
- m) pályázat elbírálásának határidejét.”*

*A pályázatot a község hirdetőtábláján és az önkormányzati hivatal honlapján legalább 8 napig kell közzétenni.*

*Javasolom, hogy a 125, 127, 128. és 134 helyrajzi számú ingatlanok hasznosítása érdekében 10.-Ft/m<sup>2</sup> áron, 5 évre írjunk ki pályázatot.*

*Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a terület bérbeadásával kapcsolatban a fentiek szerint írja ki a pályázatot!*

*Alcsútdoboz, 2026. 02. 04.*

*Tisztelettel:*

*Jére Csaba  
polgármester*



**Határozati javaslat:**

***Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő- testületének  
.../2026. (II.9.) határozata***

***a 125., 127., 128. és 141. hrsz.-ú ingatlanok bérbeadására vonatkozó pályázat kiírásáról***

*Alcsútdoboz Település Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy az Alcsútdoboz, 125. hrsz.-ú 2848 m<sup>2</sup> területű, a 127 hrsz.-ú 1430 m<sup>2</sup> területű., a 128. hrsz.-ú 2158 m<sup>2</sup> területű és a 134. hrsz.-ú hrsz.-ú 3337 m<sup>2</sup> területű kivett, beépítetlen terület művelési ágú ingatlanok bérbeadásáról az előterjesztés mellékletét képező pályázatot írja ki.*

***A bérleti díj bruttó irányára: 10,- Ft/m<sup>2</sup> /év.***

***A bérleti szerződés időtartama: határozott időre, 5 év***

*A pályázat meghirdetésre kerül a község hirdetőtábláján és a község [www.alcsutdoboz.hu](http://www.alcsutdoboz.hu) című honlapján.*

*Határidő: 2026. február 10.*

*Felelős: polgármester*

## **HIRDETMÉNY**

### **PÁLYÁZATI FELHÍVÁS**

#### **ÖNKORMÁNYZATI INGATLAN BÉRBEADÁSÁRÓL**

*Alcsútdoboz Település Önkormányzat pályázati felhívást tesz közzé az Alcsútdoboz 125., 127., 128. és 134. hrsz.-ú ingatlanok bérbeadására*

a) *A kiíró megnevezése: Alcsútdoboz Település Önkormányzat*

b) *A kiíró székhelye: 8087 Alcsútdoboz, József Attila utca 5.*

ca) *A pályázati eljárás tárgya:*

*„Az Alcsútdoboz 125., 127., 128. és 134. hrsz.-ú ingatlanok bérbeadása”*

cb) *A bérleti díj bruttó irányára: 10,-Ft/m<sup>2</sup> /év*

cc) *A bérleti szerződés időtartama: határozott időre,*

*- a 125., 127., 128. és 134. helyrajzi számú ingatlan tekintetében 5 évre*

cd) *A pályázat elbírálásánál előnyben részesül azonos feltételek teljesítése esetén, aki a pályázati hirdetmény közzétételét megelőző 5 évben alcsútdobozai állandó lakóhellyel rendelkezett.*

d) *A pályázati ajánlat benyújtásának helye: Alcsútdoboz Település Önkormányzata 8087 Alcsútdoboz, József Attila utca 5.*

e) *A pályázati ajánlat benyújtásának módja: személyesen vagy postai úton zárt borítékban, kérjük ráírni: „Pályázat Alcsútdoboz 125., 127., 128. és 134. hrsz.-ú ingatlanok haszonbérbe vételére”.*

f) *A pályázat bontásának helye: 8087 Alcsútdoboz, József Attila utca 5.*

g) *A pályázat beadásának határideje: a közzétételt követő 8. nap.*

h) *A pályázat elbírálásának határideje: 2026. február 28. A pályázatokat Alcsútdoboz Település Önkormányzatának Képviselő-testülete 2026. március havi testületi ülésén bírálja el.*

i) *Alcsútdoboz Település Önkormányzat fenntartja azon jogát, hogy a pályázatot indokolás nélkül eredménytelennek nyilvánítsa.*

n) *A pályázaton való részvétel feltételei:*

*- Pályázó nyilatkozik arról, hogy elfogadja a pályázati felhívás melléletét képező szerződés tervezetét.*

  
**Jéré Csaba**  
Alcsútdoboz Település Polgármestere



## **16. Napirendi pont**

### **E L Ő T E R J E S Z T É S**

***Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testületének  
2026. február 9-i nyílt ülésére***

**Előterjesztés címe és tárgya:**

*A 140. és 141. hrsz.-ú önkormányzati tulajdonú ingatlanok hasznosítása*

**Tárgykört rendező jogszabály:**

- a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. Törvény*
- a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. Törvény*

**Előterjesztő:**

*Jére Csaba polgármester*

**Az előterjesztést készítette:**

*Diamant Katalin igazgatási ügyintéző*

## **Tisztelt Képviselő-testület!**

Az Alcsútdoboz Település Önkormányzat tulajdonában lévő 140. és 141. hrsz-ú belterületi kivett beépítetlen terület besorolású 1652m<sup>2</sup> illetve 1926m<sup>2</sup> területű ingatlanokra vonatkozó bérleti szerződés 2026 május 15. napján lejár. Ács Gyuláné 2023. május 15. óta bérlő és műveli e területeket, 2026 január 16-án beadott kérelmében jelezte, hogy a fenti hrsz-ú ingatlanokat, 8.-Ft/m<sup>2</sup> áron, további 5 évre bérbe kívánja venni.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 108. §-a szerint:

Mötv.: „108.§ A helyi önkormányzat kizárólagos tulajdonában álló nemzeti vagyon birtoklása, használata, hasznai szedésének joga, fenntartása, üzemeltetése, létesítése, fejlesztése, valamint felújítása a nemzeti vagyonról szóló törvényben szabályozott módon engedhető át másnak.”

A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 11. § (16) bekezdése kimondja, hogy:

„11§ (16) Törvényben, valamint a helyi önkormányzat tulajdonában álló nemzeti vagyon tekintetében törvényben vagy a helyi önkormányzat rendeletében meghatározott értékhatár feletti nemzeti vagyont hasznosítani - ha törvény kivételt nem tesz - csak versenyeztetés útján, az összességében legelőnyösebb ajánlatot tevő részére, a szolgáltatás és ellenszolgáltatás értékarányosságával lehet.”

Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat vagyonáról, a vagyonnal való rendelkezés és vagyonkezelés szabályairól szóló 7/2013. (VII. 31.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: R.) 6. § (2) bekezdése alapján a 140. és 141. hrsz.-ú kivett, beépítetlen terület besorolású belterületi ingatlanok bérbe adására nyilvános pályázati felhívás közzétételével van lehetőség az alábbiak szerint:

„5. § (3) A pályázat felhívásnak tartalmaznia kell a következőket:

- a) a kiíró megnevezését,
- b) a kiíró székhelyét,
- c) a pályázati eljárás tárgyát,
- d) a pályázati eljárás célját,
- e) az elbírálásra kerülő tartalmi elemeket,
- f) a pályázat elbírálása során alkalmazott bírálati szempontokat,
- g) a pályázaton való részvétel feltételeit
- h) az ajánlati kötöttség időtartamát,
- i) a pályázati ajánlat benyújtásának helyét,
- j) a pályázati ajánlat benyújtásának módját,
- k) a pályázat beadásának határidejét
- l) a kiíró azon jogának fenntartását, hogy a pályázatot indokolás nélkül eredménytelennel nyilvánítsa és
- m) pályázat elbírálásának határidejét.”

A pályázatot a község hirdetőtábláján és az önkormányzati hivatal honlapján legalább 8 napig kell közzétenni.

Javasolom, hogy a 140. és 141 helyrajzi számú ingatlanok hasznosítása érdekében 10.-Ft/m<sup>2</sup> áron, 5 évre írjunk ki pályázatot.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a terület bérbeadásával kapcsolatban a fentiek szerint írja ki a pályázatot!

Alcsútdoboz, 2026. 02. 04.

Tisztelettel:

  
Jere Csaba  
polgármester



**Határozati javaslat:**

**Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő- testületének  
.../2023. (IV.19.) határozata  
a 140. és 141 hrsz.-ú ingatlanok bérbeadására vonatkozó pályázat kiírásáról**

Alcsútdoboz Település Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy az Alcsútdoboz, 140. és 141. hrsz.-ú kivett, beépítetlen terület művelési ágú 1652 m<sup>2</sup>, illetve 1926m<sup>2</sup> területek bérbeadásáról az előterjesztés mellékletét képező pályázatot írja ki.

**A bérleti díj bruttó irányára: 10,- Ft/m<sup>2</sup> /év.**

**A bérleti szerződés időtartama: határozott időre, 5 év**

A pályázat meghirdetésre kerül a község hirdetőtábláján és a község [www.alcsutdoboz.hu](http://www.alcsutdoboz.hu) című honlapján.

Határidő: 2026. február 10.

Felelős: polgármester

## **HIRDETMÉNY**

### **PÁLYÁZATI FELHÍVÁS**

#### **ÖNKORMÁNYZATI INGATLAN BÉRBEADÁSÁRÓL**

*Alcsútdoboz Település Önkormányzat pályázati felhívást tesz közzé az Alcsútdoboz 140. és 141. hrsz.-ú ingatlanok bérbeadására*

a) *A kiíró megnevezése: Alcsútdoboz Település Önkormányzat*

b) *A kiíró székhelye: 8087 Alcsútdoboz, József Attila utca 5.*

ca) *A pályázati eljárás tárgya:*

*„Az Alcsútdoboz 140. és 141. hrsz.-ú ingatlanok bérbeadása”*

cb) *A bérleti díj bruttó irányára: 10,-Ft/m<sup>2</sup> /év*

cc) *A bérleti szerződés időtartama: határozott időre,*

*- a 140. és 141. helyrajzi számú ingatlan tekintetében 5 évre*

cd) *A pályázat elbírálásánál előnyben részesül azonos feltételek teljesítése esetén, aki a pályázati hirdetmény közzétételét megelőző 5 évben alcsútdobozai állandó lakóhellyel rendelkezett.*

d) *A pályázati ajánlat benyújtásának helye: Alcsútdoboz Település Önkormányzata 8087 Alcsútdoboz, József Attila utca 5.*

e) *A pályázati ajánlat benyújtásának módja: személyesen vagy postai úton zárt borítékban, kérjük ráírni: „Pályázat Alcsútdoboz 140. és 141. hrsz.-ú ingatlanok haszonbérbe vételére”.*

f) *A pályázat bontásának helye: 8087 Alcsútdoboz, József Attila utca 5.*

g) *A pályázat beadásának határideje: a közzétételt követő 8. nap.*

h) *A pályázat elbírálásának határideje: 2026. február 28. A pályázatokat Alcsútdoboz Település Önkormányzatának Képviselő-testülete 2026. március havi testületi ülésén bírálja el.*

i) *Alcsútdoboz Település Önkormányzat fenntartja azon jogát, hogy a pályázatot indokolás nélkül eredménytelennek nyilvánítsa.*

n) *A pályázaton való részvétel feltételei:*

*- Pályázó nyilatkozik arról, hogy elfogadja a pályázati felhívás melléletét képező szerződés tervezetét.*

**Jére Csaba**

*Alcsútdoboz Település Polgármestere*

**17. Napirendi pont**

**ELŐTERJESZTÉS**

***Alcsútdoboz Település Önkormányzata Képviselő-testületének  
2026. február 9. napjára összehívott soros, nyílt ülésére***

**Előterjesztés címe és tárgya:**

***Alcsútdoboz Település Önkormányzata 2026. évi közbeszerzési terve***

**Tárgykört rendező jogszabály:**

***- a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. törvény***

**Előterjesztő: Jére Csaba polgármester**

**Az előterjesztést készítette: Magyar Judit pályázati ügyintéző**

*Tisztelt Képviselő-testület!*

*A közbeszerzésekről szóló 2015. CXLI. törvény 42. § (1) bekezdése alapján évente – legkésőbb március 31. napjáig – az önkormányzat által, az adott évre tervezett közbeszerzésekről összesített közbeszerzési tervet kell készíteni.*

*„42. § (1) Az 5. § (1) bekezdésében meghatározott ajánlatkérők – a központi beszerző szervezetek kivételével – a költségvetési év elején, legkésőbb március 31. napjáig éves összesített közbeszerzési tervet (a továbbiakban: közbeszerzési terv) készítenek az adott évre tervezett közbeszerzéseikről. A közbeszerzési tervet az ajánlatkérő legalább öt évig megőrzi. A közbeszerzési terv nyilvános.”*

*A 2026. évi nemzeti közbeszerzési értékhatárokat Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 75. § (1) bekezdése határozza meg.*

*Árubeszerzés esetén: 20 millió forint,  
Építési beruházás esetén: 60 millió forint,  
Építési koncesszió esetén: 100 millió forint,  
Szolgáltatás megrendelése esetén: 20 millió forint,  
Szolgáltatási koncesszió esetén: 30 millió forint.*

*Az uniós közbeszerzési értékhatárokat az Európai Bizottság állapítja meg és teszi közzé. A Közbeszerzési Hatóság Elnöke által kiadott tájékoztató tartalmazza az uniós közbeszerzési értékhatárok magyar nemzeti valutának megfelelő értékét.*

*A Közbeszerzési Hatóság vagy a jogszabályban az ellenőrzésre feljogosított szerv a közbeszerzési terv megküldését kérheti.*

*Kérem az előterjesztés megvitatását és döntésük meghozatalát.*

*Alcsútdoboz, 2026. január 26.*

*Jére Csaba  
polgármester*



**HATÁROZATI JAVASLAT**

***Alcsútdoboz Település Önkormányzata Képviselő-testületének  
.../2026. (II. 09.) határozata  
a 2026. évi közbeszerzési tervről***

*Alcsútdoboz Település Önkormányzata Képviselő-testülete a 2026. évi közbeszerzési tervet elfogadja, azzal, hogy az évközben bekövetkező változásokra tekintettel a közbeszerzési tervet módosítani kell.*

*Határidő: azonnal  
Felelős: polgármester*

Melléklet a /2026. (II.09.) határozathoz

## Alcsútdoboz Település Önkormányzata 2026. évi közbeszerzési terve

Közbeszerzés tárgya	Közbeszerzés tervezett mennyisége	Közbeszerzésre irányadó eljárási rend	Tervezett eljárás fajtája	Eljárás megindításának tervezett időpontja	Szerződés teljesítésének várható időpontja
1. „Háromhárs Óvoda felújítása Alcsútdoboz településen” - TOP_PLUSZ-3.3.1-21-FE1-2022-00020. projekt kivitelezése	Teljeskörű felújítás Hőszigetelés Homlokzati nyílászárók cseréje Gépészeti és villamosági felújítás	nemzeti	Kbt. 112.§. Nyílt eljárás	2026. első negyedév	2026. második negyedév

Alcsútdoboz, 2026. február 09.

**Jére Csaba**  
polgármester

Záradék:

A Képviselő-testület 2026. február 09-én a /2026. (II.09.) határozatával elfogadta Alcsútdoboz Település Önkormányzata 2026. évi Közbeszerzési Tervét.

Alcsútdoboz, 2026. február 09.

Dr. Sisa András jegyző

## *18. Napireni pont*

### **ELŐTERJESZTÉS**

***Alcsútdoboz Települési Önkormányzat Képviselő-testületének  
2026. február 9-i ülésére***

**Az előterjesztés címe és tárgya:**

*„Alcsútdoboz Település Díszpolgára” cím adományozása*

**A tárgykört rendező jogszabály:**

*Alcsútdoboz Település Képviselő-testületének 2/2011. (II. 16.) önkormányzati rendelete a  
kitüntetések és a díszpolgári cím alapításáról és adományozásuk rendjéről*

**Előterjesztő:** *Jére Csaba polgármester*

**Az előterjesztést készítette:** *Jére Csaba polgármester*

**Tisztelt Képviselő- testület!**

2/2011. (II. 16.) önkormányzati rendeletünk alapján „Alcsútdoboz Település Díszpolgára” cím adományozható annak az életben lévő, vagy már elhunyt magyar állampolgárnak, aki valamely kiemelkedően jelentős munkájával, vagy egész életművével mind a település, mind pedig országos vagy nemzetközi viszonylatban olyan általános elismerést szerzett, amely hozzájárul a település jó hírnevének öregbítéséhez, továbbá példamutató emberi magatartása miatt egyébként köztiszteletben áll.


A díszpolgári címmel külön erre a célra készített díszoklevél és az éves költségvetés keretei között megállapított összegű, de legfeljebb 50.000, - Ft összegű tárgyjutalom jár.

Józsefnádor 250 éve született, az Alcsúti uradalom kialakításával évszázadokra meghatározta a település sorsát. Űkunokája, Habsburg-Lotharingiai Mihály főherceg úr 1944-ben született Alcsúton, az 1980-as évek óta rendszeresen látogat haza és vesz részt településünk közéletében. Segíti az iskolát, óvodát, támogatja a helyi emlékek és értékek megőrzését, felújítását.

Értékelve tudását, az évtizedek alatt felhalmozott tapasztalatát, az emberekkel való személyes törődést és azt a benne lévő pluszt, amelyet csak az egyéniségek tudnak a munkájukhoz hozzáadni, a település fejlődéséért végzett munkájának elismeréseként javaslom Habsburg-Lotharingiai Mihály részére a „Alcsútdoboz Település Díszpolgára” kitüntető cím adományozását.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, szíveskedjék döntését meghozni!

Tisztelettel:

  
**Jere Csaba**  
polgármester

Alcsútdoboz, 2026. 02. 04.

**Határozati javaslat:**

**Alcsútdoboz Települési Önkormányzat  
Képviselő- testületének  
../2026. (II. 9.) számú határozata  
„Alcsútdoboz Település Díszpolgára” cím adományozásáról**



1) Alcsútdoboz Települési Önkormányzat Képviselő- testülete úgy határoz, hogy **Habsburg-Lotharingiai Mihály részére az „Alcsútdoboz Település Díszpolgára” címet adományozza, tekintettel a település fejlődéséért végzett munkájának elismeréseként.**

2) A Képviselő- testület felhatalmazza a Polgármestert az erre a célra készített díszoklevél és tárgyjutalom átadására.

3) A díszpolgári cím és a tárgyjutalom a március 15-i helyi ünnepség keretében kerül átadásra.

Felelős: Polgármester

Határidő: 2026. március 15.

# *19. Napirendi pont*

## *E L Ő T E R J E S Z T É S*

*Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testületének  
2026. február 9-i  
soros, nyílt ülésére*

**Az előterjesztés címe és tárgya:**

*A területi háziorvosi alapellátás és iskola-egészségügyi feladatok biztosítására létrejött feladat-ellátási szerződés módosítása*

**A tárgykört rendező jogszabály:**

- az önálló orvosi tevékenységről szóló 2000. évi II. törvény*
- a háziorvosi, házi gyermekorvosi és fogorvosi tevékenységről szóló 4/2000. (II.25.) EüM rendelet*

**Előterjesztő:**

*Jére Csaba polgármester*

**Előterjesztést készítette:**

*Hrubos Katalin jegyzőkönyvvezető*

**Tisztelt Képviselő-testület!**

*Dr. Hadházi Ádám háziorvos a META PREVENT Korlátolt Felelősségű Társaság képviseletében jelezte, hogy a NÉBIH megkereste, hogy a feladatellátási szerződésben a Háromhárs Óvoda névváltozása miatt módosítani kellene az óvoda pontos nevét Háromhárs Óvoda és Mini Bölcsőde névre.*

*Kérem a Tisztelt Képviselőket, hogy előterjesztésem vitassák meg és a csatolt határozati javaslat elfogadásával hagyják jóvá a feladatellátási szerződés módosítását.*

*Alcsútdoboz, 2026. február 2.*

  
**Jere Csaba**  
polgármester



Határozati javaslat:

**Alcsútdoboz Település Önkormányzat  
Képviselő-testületének  
.../2026.(II.9.) határozata**

***A terület háziiorvosi alapellátás és iskola-egészségügyi feladatok biztosítására létrejött feladatellátási szerződés 6. számú módosításának jóváhagyása***

*Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a META PREVENT Korlátolt Felelősségű Társasággal a területi háziiorvosi alapellátás és iskola-egészségügyi feladatok biztosítására kötött feladatellátási szerződés 6. számú módosítását a határozat melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja.*

*A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a határozat mellékletét képező feladatellátási szerződés módosítás aláírására.*

*Felelős: Polgármester  
Határidő: Azonnal*

**FELADATELLÁTÁSI SZERZŐDÉS**  
**a területi háziorvosi alapellátás és iskola-egészségügyi feladatok biztosítására**  
**6. számú módosítása**

amely létrejött egyrészről **Alcsútdoboz Település Önkormányzat (8087 Alcsútdoboz, József Attila u. 5., képviseli: Jére Csaba polgármester, stat. sz.: 15727031-8411-321-07),** valamint **Tabajd Község Önkormányzata (8088 Tabajd, Dózsa Gy. utca 2., képviseli: Bárányos Csaba polgármester, stat.sz: 15727574-8411-321-07)** mint megbízó (továbbiakban: **Megbízó**)

másrészről a **META PREVENT Korlátolt Felelősségű Társaság** (székhely: 8087 Alcsútdoboz, Béke utca 2., adószám: 24930633-1-07, cégjegyzékszám: 07-09-025442, **pecsétszám: 57076 képviseli: Dr. Hadházi Ádám**), mint megbízott (továbbiakban **Megbízott**) között,

az Önkormányzat egészségügyi alapellátási, háziorvosi/házi gyermekorvosi (továbbiakban: háziorvosi) és iskolaegészségügyi feladatok területi ellátási kötelezettséggel történő ellátása tárgyú, 2020. december 11. napján kelt szerződés módosítása tárgyában:

*1. A szerződés 1. b) pontja az alábbiak szerint módosul, 2026. április 1. napjától:*

*Megbízó a továbbiakban megbizza Dr. Hadházi Ádám háziorvost, a **META PREVENT Korlátolt Felelősségű Társaság** képviselőjét Alcsútdoboz és Tabajd község vonatkozásában az Alcsútdoboz József Nádor Általános Iskola, a Háromhárs Óvoda és Mini Bölcsőde, valamint a Mészöly Gedeon Református Általános Iskola, Fügefa Óvoda és Mini Bölcsőde intézményekben az iskola-egészségügyi feladatok ellátására, a védőnővel való együttműködésre a terhes-gondozásban és az anya-, csecsemő-, gyermekvédelmi programban és a betegellátásban.*

2. Jelen szerződés módosítást Alcsútdoboz Település Önkormányzat Képviselő-testületének a 28/2026.(II.9.) számú és Tabajd Község Önkormányzata Képviselő-testületének a ...../2026. ( ) számú határozatával jóváhagyta.

A szerződés egyéb rendelkezései változatlan tartalommal érvényesek és hatályosak.

A szerződésmódosítást a felek, mint akaratukkal mindenben megegyezőt írják alá.

Alcsútdoboz, 2026. ...

**Jére Csaba**  
**Alcsútdoboz Település Önkormányzat**  
**polgármester**

**Bárányos Csaba**  
**Tabajd Község Önkormányzata**  
**polgármester**



**Dr. Hadházi Ádám**  
**META PREVENT Korlátolt Felelősségű Társaság**  
**házi orvos**

*Jogi ellenjegyző:*

*Dr. Sisa András*  
*Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal*  
*jegyző*

Pénzügyileg ellenjegyzem:

*Polyefkó Mária*  
*pénzügyi ügyintéző*

Pénzügyileg ellenjegyzem:

*Zsoldi Éva Zsófia*  
*pénzügyi ügyintéző*

