Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
10/2026. (IX. 15.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő–testülete a rendeletében az önkormányzat gazdálkodásának megteremtése és zavartalan működtetésének biztosítása érdekében, az év közbeni változásoknak, a várható teljesítéseknek, és a szükséges kötelezettségváltozásoknak megfelelően az előirányzat-módosítások átvezetésre kerülnek.

[2] Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, a 11. § (2) bekezdés b) pontja tekintetében a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdés h) pontjában kapott felhatalmazás alapján, Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 62. § (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Alcsútdoboz Település Önkormányzata Képviselő-testületének, Csabdi Község Önkormányzat Képviselő-testületének, Tabajd Község Önkormányzata Képviselő-testületének, Vértesacsa Község Önkormányzata Képviselő-testületének, Óbarok Község Önkormányzat Képviselő-testületének és Bodmér Község Önkormányzata Képviselő-testületének egyetértésével az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 2. § (1)–(3) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület

a) az önkormányzat és költségvetési szervei 2026. évi költségvetési kiadásainak fedezetéül szolgáló bevételek főösszegét 2.591.493.813 Ft-ban állapítja meg, amelyből felhalmozási célú bevétel 384.257.104 Ft, a működési célú bevétel 1.814.056.092 Ft, finanszírozási bevétel 393.180.617 Ft.

b) az önkormányzat és költségvetési szervei összes kiadását 2.591.493.813 Ft-ban, ezen belül költségvetési kiadását 2.571.400.153 Ft-ban hagyja jóvá, amelyből a felhalmozási célú kiadás 585.927.952 Ft, a működési célú kiadások összege 1.985.472.201 Ft, finanszírozási kiadás 20.093.660 Ft.

c) az önkormányzat 2026. évi költségvetési kiadásainak fedezetéül szolgáló bevételek főösszegét 2.560.790.148 Ft-ban állapítja meg, amelyből felhalmozási célú bevétel 387.257.104 Ft, a működési célú bevétel 1.787 742 010 Ft, finanszírozási bevétel 384.257.104 Ft.

d) az önkormányzat összes kiadását 2.560.790.148 Ft-ban, ezen belül költségvetési kiadását 1.772.415.771 Ft-ban hagyja jóvá, amelyből a felhalmozási célú kiadás 578.353.672 Ft, a működési célú kiadások összege 1.194.062.099 Ft, finanszírozási kiadás 788.374.377 Ft.

e) az önkormányzati hivatal 2026. évi költségvetési kiadásainak fedezetéül szolgáló bevételek főösszegét 425.948.301 Ft-ban, amelyből működési célú bevétel 100.000 Ft, működési célú támogatás 18.114.082 Ft, finanszírozási bevétele 407.734.219 Ft

f) a közös hivatal kiadását 425.948.301 Ft-ban hagyja jóvá, melyből felhalmozási célú kiadás 4.513.580 Ft, működési célú kiadás 421.434.721 Ft.

g) az óvoda és bölcsőde 2026. évi költségvetési kiadásainak fedezetéül szolgáló bevételek főösszegét 373.036.081 Ft-ban, amelyből működési célú bevétel 8.100.000 Ft, finanszírozási bevétele 364.936.081 Ft.

h) az óvoda és bölcsőde kiadását 373.036.081 Ft-ban hagyja jóvá, melyből felhalmozási célú kiadás 3.060.700 Ft, működési célú kiadás 369.975.381 Ft.

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

a) előző évi maradványt nem tartalmazó költségvetési bevételek: 2.398.313.196 Ft

b) finanszírozási műveleteket nem tartalmazó költségvetési kiadások: 2.571.400.153 Ft

c) államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése: 20.093.660 Ft

d) a hiány (maradvány) összege: 193.180.617 Ft

(3) Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a kiadások között 59.430.261.- Ft tartalékot állapít meg. A tartalékot a Képviselő-testület engedélyével lehet felhasználni, átcsoportosítani"

2. §

(1) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 2/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet 2026. szeptember 16-án lép hatályba.

Mészáros László
polgármester

Dr. Sisa András
jegyző

Záradék:
Ez a rendelet a mai napon kihirdetésre került a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal www.felcsuti-hivatal.hu honlapján a helyben szokásos módon.

Felcsút, 2026. szeptember 15.

Dr. Sisa András
jegyző

1. melléklet a 10/2026. (IX. 15.) önkormányzati rendelethez

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

A 2026. évi bevételek és kiadások (Ft)

FELCSÚT KÖZSÉGI ÖKORMÁNYZAT												
Megnevezés	*2025. ÉVI TELJESÍTÉS*	*2026. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT*	*eredeti előirányzatból*			*2026. ÉVI MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT 2026.07.10.*	*módosított előirányzatból*			*MÓDOSÍTÁS ÖSSZEGE*		
			kötelező feladatok	*önként vállalt feladatok*	*államigazgatási feladatok*		*kötelező feladatok*	*önként vállalt feladatok*	*államigazgatási feladatok*	*2026. ÉVI MÓDOSÍTÁS ÖSSZESEN*	*MÓDOSÍTÁSBÓL SAJÁT HATÁSKÖR (SZERV VEZETŐJE)*	*MÓDOSÍTÁSBÓL IRÁNYÍTÓ SZERVI/KORMÁNY/ORSZÁGGYŰLÉS HATÁSKÖR*
Személyi juttatások (K1)	*101 489 816*	*109 928 248*	*109 928 248*			*112 483 192*	*112 483 192*			*2 554 944*	*0*	*2 554 944*
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	*10 397 635*	*14 774 315*	*14 774 315*			*15 334 315*	*15 334 315*			*560 000*	*0*	*560 000*
Dologi kiadások (K3)	*347 559 202*	*302 552 060*	*302 552 060*			*323 307 769*	*323 307 769*			*20 755 709*		*20 755 709*

Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	*12 471 185*	*12 300 000*	*12 300 000*			*12 300 000*	*12 300 000*			*0*	*0*	*0*
Egyéb működési célú kiadások (K5)	*943 479 422*	*707 821 537*	*707 821 537*			*730 636 823*	*730 636 823*			*22 815 286*	*0*	*22 815 286*
Beruházások (K6)	*174 096 276*	*170 558 080*	*170 558 080*			*170 558 080*	*170 558 080*			*0*	*0*	*0*
Felújítások (K7)	*303 131 725*	*407 795 592*	*407 795 592*			*407 795 592*	*407 795 592*			*0*		*0*
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	*0*		*0*				*0*			*0*	*0*	*0*
Költségvetési kiadások összesen (K1-K8)	*1 892 625 261*	*1 725 729 832*	*1 725 729 832*	*0*	*0*	*1 772 415 771*	*1 772 415 771*	*0*	*0*	*46 685 939*	*0*	*46 685 939*
EBBŐL MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (K1+K2+K3+K4+K5)	*1 415 397 260*	*1 147 376 160*	*1 147 376 160*	*0*	*0*	*1 194 062 099*	*1 194 062 099*	*0*	*0*	*46 685 939*	*0*	*46 685 939*
EBBŐL FELHALMOZÁSI KIADÁSOK (K6+K7+K8)	*477 228 001*	*578 353 672*	*578 353 672*	*0*	*0*	*578 353 672*	*578 353 672*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (K911)			*0*				*0*			*0*	*0*	*0*
Belföldi értékpapírok kiadásai (K912)	*500 000 000*		*0*				*0*			*0*	*0*	*0*
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	*652 871 618*	*20 093 660*	*20 093 660*			*20 093 660*	*20 093 660*			*0*	*0*	*0*
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	*576 730 618*	*754 851 951*	*754 851 951*			*768 280 717*	*768 280 717*			*13 428 766*	*0*	*13 428 766*
ebből működési célú	*576 730 618*		*0*				*0*			*0*	*0*	*0*
ebből felhalmozási célú			*0*				*0*			*0*	*0*	*0*

Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése (K916)	*400 000 000*		*0*				*0*			*0*	*0*	*0*
Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (K919)			*0*				*0*			*0*	*0*	*0*
Finanszírozási kiadások összesen (K9)	*2 129 602 236*	*774 945 611*	*774 945 611*	*0*	*0*	*788 374 377*	*788 374 377*	*0*	*0*	*13 428 766*	*0*	*13 428 766*
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (Ft):	*4 022 227 497*	*2 500 675 443*	*2 500 675 443*	*0*	*0*	*2 560 790 148*	*2 560 790 148*	*0*	*0*	*60 114 705*	*0*	*60 114 705*
Megnevezés	*2025. ÉVI TELJESÍTÉS*	*2026. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT*	*eredeti előirányzatból*			*2026. ÉVI MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT 2026.07.10.*	*módosított előirányzatból*			*MÓDOSÍTÁS ÖSSZEGE*		
			kötelező feladatok	*önként vállalt feladatok*	*állami gazgatási feladatok*		*kötelező feladatok*	*önként vállalt feladatok*	*államigazgatási feladatok*	*2026. ÉVI MÓDOSÍTÁS ÖSSZESEN*	*MÓDOSÍTÁSBÓL SAJÁT HATÁSKÖR*	*MÓDOSÍTÁSBÓL IRÁNYÍTÓSZERVI/KORMÁNY/ORSZÁGGYŰLÉS HATÁSKÖR*
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	*564 748 081*	*659 177 301*	*659 177 301*			*700 018 174*	*700 018 174*			*40 840 873*	*0*	*40 840 873*
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	*97 369 606*	*367 107 104*	*367 107 104*			*367 107 104*	*367 107 104*			*0*	*0*	*0*
Közhatalmi bevételek (B3)	*1 079 721 023*	*1 005 100 000*	*1 005 100 000*			*1 005 100 000*	*1 005 100 000*			*0*	*0*	*0*

Működési bevételek (B4)	*102 598 958*	*80 500 004*	*80 500 004*			*80 500 004*	*80 500 004*			*0*	*0*	*0*
Felhalmozási bevételek (B5)	*0*		*0*			*17 150 000*	*17 150 000*	*0*		*17 150 000*	*0*	*17 150 000*
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	*71 088 949*		*0*			*2 123 832*	*2 123 832*			*2 123 832*	*0*	*2 123 832*
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	*0*		*0*				*0*			*0*	*0*	*0*
Költségvetési bevételek összesen (B1-B7)	*1 915 526 617*	*2 111 884 409*	*2 111 884 409*	*0*	*0*	*2 171 999 114*	*2 171 999 114*	*0*	*0*	*60 114 705*	*0*	*60 114 705*
EBBŐL MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (B1+B3+B4+B6)	*1 818 157 011*	*1 744 777 305*	*1 744 777 305*	*0*	*0*	*1 787 742 010*	*1 787 742 010*	*0*	*0*	*42 964 705*	*0*	*42 964 705*
EBBŐL FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (B2+B5+B7)	*97 369 606*	*367 107 104*	*367 107 104*	*0*	*0*	*384 257 104*	*384 257 104*	*0*	*0*	*17 150 000*	*0*	*17 150 000*
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (B811)			*0*				*0*			*0*	*0*	*0*
Belföldi értékpapírok bevételei (B812)	*300 000 000*	*200 000 000,0*	*200 000 000*			*200 000 000*	*200 000 000*			*0*	*0*	*0*
Maradvány igénybevétele (B813)	*38 808 491*	*188 791 034*	*188 791 034*			*188 791 034*	*188 791 034*			*0*	*0*	*0*
ebből működési célú			*0*				*0*			*0*	*0*	*0*
ebből felhalmozási célú			*0*				*0*			*0*	*0*	*0*
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	*656 683 423*		*0*				*0*			*0*	*0*	*0*
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése (B815)			*0*				*0*			*0*	*0*	*0*

Központi, irányító szervi támogatás (B816)			*0*				*0*			*0*	*0*	*0*
ebből működési célú			*0*				*0*			*0*	*0*	*0*
ebből felhalmozási célú			*0*				*0*			*0*	*0*	*0*
Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)	*1 300 000 000*		*0*				*0*			*0*	*0*	*0*
Finanszírozási bevételek összesen (B8)	*2 295 491 914*	*388 791 034*	*388 791 034*	*0*	*0*	*388 791 034*	*388 791 034*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (Ft)	*4 211 018 531*	*2 500 675 443*	*2 500 675 443*	*0*	*0*	*2 560 790 148*	*2 560 790 148*	*0*	*0*	*60 114 705*	*0*	*60 114 705*
2024. ÉVI MARADVÁNY	*188 791 034*											
Működési bevételek és működési kiadások egyenlege	*402 759 751*	*597 401 145*	*597 401 145*	*0*	*0*	*593 679 911*	*593 679 911*	*0*	*0*	*-3 721 234*	*0*	*-3 721 234*
Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege	*-379 858 395*	*-211 246 568*	*-211 246 568*	*0*	*0*	*-194 096 568*	*-194 096 568*	*0*	*0*	*17 150 000*	*0*	*17 150 000*
KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG ÖSSZESEN(Ft)	*22 901 356*	*386 154 577*	*386 154 577*	*0*	*0*	*399 583 343*	*399 583 343*	*0*	*0*	*13 428 766*	*0*	*13 428 766*
Működési célú finanszírozási bevételek és finanszírozási kiadások egyenlege	*165 889 678*	*-386 154 577*	*-386 154 577*	*0*	*0*	*-399 583 343*	*-399 583 343*	*0*	*0*	*-13 428 766*	*0*	*-13 428 766*
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek és finanszírozási kiadások egyenlege	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
FINANSZÍROZÁSI EGYENLEG ÖSSZESEN (Ft)	*165 889 678*	*-386 154 577*	*-386 154 577*	*0*	*0*	*-399 583 343*	*-399 583 343*	*0*	*0*	*-13 428 766*	*0*	*-13 428 766*

“

2. melléklet a 10/2026. (IX. 15.) önkormányzati rendelethez

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

A 2026. évi bevételek és kiadások (Ft)

FELCSÚT KÖZSÉGI ÖNKORMNYZATI HIVATAL												
Megnevezés	*2025. ÉVI TELJESÍTÉS*	*2026. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT*	*eredeti előirányzatból*			*2026. ÉVI MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT 2026.07.10.*	*módosított előirányzatból*			*MÓDOSÍTÁS ÖSSZEGE*		
			kötelező feladatok	*önként vállalt feladatok*	*állami gazgatási feladatok*		*kötelező feladatok*	*önként vállalt feladatok*	*állami gazgatási feladatok*	*2026. ÉVI MÓDOSÍTÁS ÖSSZESEN*	*MÓDOSÍTÁSBÓL SAJÁT HATÁSKÖR (SZERV VEZETŐJE)*	*MÓDOSÍTÁSBÓL IRÁNYÍTÓ SZERVI/ KORMÁNY/ORSZÁGGYŰLÉS HATÁSKÖR*
Személyi juttatások (K1)	*220 292 909*	*289 122 112*	*289 122 112*			*303 599 429*	*303 599 429*			*14 477 317*	*0*	*14 477 317*
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	*28 987 144*	*38 475 733*	*38 475 733*			*41 289 160*	*41 289 160*			*2 813 427*	*0*	*2 813 427*
Dologi kiadások (K3)	*65 346 772*	*75 750 894*	*75 750 894*			*76 546 132*	*76 546 132*			*795 238*		*795 238*

Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)		*0*	*0*			*0*	*0*			*0*	*0*	*0*
Egyéb működési célú kiadások (K5)		*0*	*0*			*0*	*0*			*0*	*0*	*0*
Beruházások (K6)	*2 533 960*	*4 513 580*	*4 513 580*			*4 513 580*	*4 513 580*			*0*	*0*	*0*
Felújítások (K7)		*0*	*0*			*0*	*0*			*0*	*0*	*0*
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)		*0*	*0*			*0*	*0*			*0*	*0*	*0*
Költségvetési kiadások összesen (K1-K8)	*317 160 785*	*407 862 319*	*407 862 319*	*0*	*0*	*425 948 301*	*425 948 301*	*0*	*0*	*18 085 982*	*0*	*18 085 982*
EBBŐL MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (K1+K2+K3+K4+K5)	*314 626 825*	*403 348 739*	*403 348 739*	*0*	*0*	*421 434 721*	*421 434 721*	*0*	*0*	*18 085 982*	*0*	*18 085 982*
EBBŐL FELHALMOZÁSI KIADÁSOK (K6+K7+K8)	*2 533 960*	*4 513 580*	*4 513 580*	*0*	*0*	*4 513 580*	*4 513 580*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (K911)		*0*				*0*				*0*	*0*	*0*
Belföldi értékpapírok kiadásai (K912)		*0*				*0*				*0*	*0*	*0*
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)		*0*				*0*				*0*	*0*	*0*
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)		*0*				*0*				*0*	*0*	*0*
ebből működési célú		*0*				*0*				*0*	*0*	*0*
ebből felhalmozási célú		*0*				*0*				*0*	*0*	*0*
Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése (K916)		*0*				*0*				*0*	*0*	*0*
Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (K919)		*0*				*0*				*0*	*0*	*0*
Finanszírozási kiadások összesen (K9)	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (Ft):	*317 160 785*	*407 862 319*	*407 862 319*	*0*	*0*	*425 948 301*	*425 948 301*	*0*	*0*	*18 085 982*	*0*	*18 085 982*
Megnevezés	*2025. ÉVI TELJESÍTÉS*	*2026. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT*	*eredeti előirányzatból*			*2026. ÉVI MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT 2026.07.10.*	*módosított előirányzatból*			*MÓDOSÍTÁS ÖSSZEGE*		
			kötelező feladatok	*önként vállalt feladatok*	*állami gazgatási feladatok*		*kötelező feladatok*	*önként vállalt feladatok*	*állami gazgatási feladatok*	*2026. ÉVI MÓDOSÍTÁS ÖSSZESEN*	*MÓDOSÍTÁSBÓL SAJÁT HATÁSKÖR*	*MÓDOSÍTÁSBÓL IRÁNYÍTÓ SZERVI/ KORMÁNY/ORSZÁGGYŰLÉS HATÁSKÖR*
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)		*6 428 100*	*6 428 100*			*18 114 082*	*18 114 082*			*11 685 982*	*0*	*11 685 982*
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)		*0*	*0*			*0*	*0*			*0*	*0*	*0*
Közhatalmi bevételek (B3)		*0*	*0*			*0*	*0*			*0*	*0*	*0*
Működési bevételek (B4)	*562 820*	*100 000*	*100 000*			*100 000*	*100 000*			*0*	*0*	*0*
Felhalmozási bevételek (B5)		*0*	*0*			*0*	*0*			*0*	*0*	*0*
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	*77 568*	*0*	*0*			*0*	*0*			*0*	*0*	*0*
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)		*0*	*0*			*0*	*0*			*0*	*0*	*0*

Költségvetési bevételek összesen (B1-B7)	*640 388*	*6 528 100*	*6 528 100*	*0*	*0*	*18 214 082*	*18 214 082*	*0*	*0*	*11 685 982*	*0*	*11 685 982*
EBBŐL MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (B1+B3+B4+B6)	*640 388*	*6 528 100*	*6 528 100*	*0*	*0*	*18 214 082*	*18 214 082*	*0*	*0*	*11 685 982*	*0*	*11 685 982*
EBBŐL FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (B2+B5+B7)	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól B811)		*0*	*0*			*0*	*0*			*0*	*0*	*0*
Belföldi értékpapírok bevételei (B812)		*0*	*0*			*0*	*0*			*0*	*0*	*0*
Maradvány igénybevétele (B813)	*6 188 439*	*1 890 286*	*1 890 286*			*1 890 286*	*1 890 286*			*0*		*0*
ebből működési célú			*0*				*0*			*0*		*0*
ebből felhalmozási célú			*0*				*0*			*0*	*0*	*0*
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)		*0*	*0*			*0*	*0*			*0*	*0*	*0*
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése (B815)		*0*	*0*			*0*	*0*			*0*	*0*	*0*
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	*312 222 244*	*399 443 933*	*399 443 933*			*405 843 933*	*405 843 933*			*6 400 000*	*0*	*6 400 000*
ebből működési célú		*394 930 353*	*394 930 353*			*401 330 353*	*401 330 353*			*6 400 000*	*0*	*6 400 000*
ebből felhalmozási célú		*4 513 580*	*4 513 580*			*4 513 580*	*4 513 580*			*0*	*0*	*0*
Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)		*0*	*0*			*0*	*0*			*0*	*0*	*0*

Finanszírozási bevételek összesen (B8)	*318 410 683*	*401 334 219*	*401 334 219*	*0*	*0*	*407 734 219*	*407 734 219*	*0*	*0*	*6 400 000*	*0*	*6 400 000*
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (Ft)	*319 051 071*	*407 862 319*	*407 862 319*	*0*	*0*	*425 948 301*	*425 948 301*	*0*	*0*	*18 085 982*	*0*	*18 085 982*
2024. ÉVI MARADVÁNY	*1 890 286*											
Működési bevételek és működési kiadások egyenlege	*-313 986 437*	*-396 820 639*	*-396 820 639*	*0*	*0*	*-403 220 639*	*-403 220 639*	*0*	*0*	*-6 400 000*	*0*	*-6 400 000*
Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege	*-2 533 960*	*-4 513 580*	*-4 513 580*	*0*	*0*	*-4 513 580*	*-4 513 580*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG ÖSSZESEN(Ft)	*-316 520 397*	*-401 334 219*	*-401 334 219*	*0*	*0*	*-407 734 219*	*-407 734 219*	*0*	*0*	*-6 400 000*	*0*	*-6 400 000*
Működési célú finanszírozási bevételek és finanszírozási kiadások egyenlege	*318 410 683*	*396 820 639*	*396 820 639*	*0*	*0*	*403 220 639*	*403 220 639*	*0*	*0*	*6 400 000*	*0*	*6 400 000*
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek és finanszírozási kiadások egyenlege	*0*	*4 513 580*	*4 513 580*	*0*	*0*	*4 513 580*	*4 513 580*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
FINANSZÍROZÁSI EGYENLEG ÖSSZESEN (Ft)	*318 410 683*	*401 334 219*	*401 334 219*	*0*	*0*	*407 734 219*	*407 734 219*	*0*	*0*	*6 400 000*	*0*	*6 400 000*

”

3. melléklet a 10/2026. (IX. 15.) önkormányzati rendelethez

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

A 2026. évi bevételek és kiadások (Ft)

KASTÉLY ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE												
Megnevezés	*2025. ÉVI TELJESÍTÉS*	*2026. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT*	*eredeti előirányzatból*			*2026. ÉVI MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT 2026.07.10.*	*módosított előirányzatból*			*MÓDOSÍTÁS ÖSSZEGE*		
			kötelező feladatok	*önként vállalt feladatok*	*állami gazgatási feladatok*		*kötelező feladatok*	*önként vállalt feladatok*	*államigazgatási feladatok*	*2026. ÉVI MÓDOSÍTÁS ÖSSZESEN*	*MÓDOSÍTÁSBÓL SAJÁT HATÁSKÖR (SZERVVEZETŐJE)*	*MÓDOSÍTÁSBÓL IRÁNYÍTÓ SZERVI/ KORMÁNY/ORSZÁGGYŰLÉS HATÁSKÖR*
Személyi juttatások (K1)	*211 148 691*	*275 765 652*	*275 765 652*			*281 480 512*	*281 480 512*			*5 714 860*	*0*	*5 714 860*
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	*31 128 905*	*40 427 678*	*40 427 678*			*41 741 584*	*41 741 584*			*1 313 906*	*0*	*1 313 906*
Dologi kiadások (K3)	*32 610 655*	*46 753 285*	*46 753 285*			*46 753 285*	*46 753 285*			*0*	*0*	*0*
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	*0*	*0*	*0*			*0*	*0*			*0*	*0*	*0*

Egyéb működési célú kiadások (K5)	*0*	*0*	*0*			*0*	*0*			*0*	*0*	*0*
Beruházások (K6)	*2 467 993*	*3 060 700*	*3 060 700*			*3 060 700*	*3 060 700*			*0*	*0*	*0*
Felújítások (K7)	*0*	*0*	*0*			*0*	*0*			*0*	*0*	*0*
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	*0*	*0*	*0*			*0*	*0*			*0*	*0*	*0*
Költségvetési kiadások összesen (K1-K8)	*277 356 244*	*366 007 315*	*366 007 315*	*0*	*0*	*373 036 081*	*373 036 081*	*0*	*0*	*7 028 766*	*0*	*7 028 766*
EBBŐL MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (K1+K2+K3+K4+K5)	*274 888 251*	*362 946 615*	*362 946 615*	*0*	*0*	*369 975 381*	*369 975 381*	*0*	*0*	*7 028 766*	*0*	*7 028 766*
EBBŐL FELHALMOZÁSI KIADÁSOK (K6+K7+K8)	*2 467 993*	*3 060 700*	*3 060 700*	*0*	*0*	*3 060 700*	*3 060 700*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (K911)	*0*	*0*	*0*			*0*				*0*	*0*	*0*
Belföldi értékpapírok kiadásai (K912)	*0*	*0*	*0*			*0*				*0*	*0*	*0*
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	*0*	*0*	*0*			*0*				*0*	*0*	*0*
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	*0*	*0*	*0*			*0*				*0*	*0*	*0*
ebből működési célú	*0*	*0*	*0*			*0*				*0*	*0*	*0*
ebből felhalmozási célú	*0*	*0*	*0*			*0*				*0*	*0*	*0*
Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése (K916)	*0*	*0*	*0*			*0*				*0*	*0*	*0*
Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (K919)	*0*	*0*	*0*			*0*				*0*	*0*	*0*
Finanszírozási kiadások összesen (K9)	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (Ft):	*277 356 244*	*366 007 315*	*366 007 315*	*0*	*0*	*373 036 081*	*373 036 081*	*0*	*0*	*7 028 766*	*0*	*7 028 766*

Megnevezés	*2025. ÉVI TELJESÍTÉS*	*2026. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT*	*eredeti előirányzatból*			*2026. ÉVI MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT 2026.07.10.*	*módosított előirányzatból*			*MÓDOSÍTÁS ÖSSZEGE*		
			kötelező feladatok	*önként vállalt feladatok*	*állami gazgatási feladatok*		*kötelező feladatok*	*önként vállalt feladatok*	*államigazgatási feladatok*	*2026. ÉVI MÓDOSÍTÁS ÖSSZESEN*	*MÓDOSÍTÁSBÓL SAJÁT HATÁSKÖR*	*MÓDOSÍTÁSBÓL IRÁNYÍTÓ SZERVI/ KORMÁNY/ORSZÁGGYŰLÉS HATÁSKÖR*
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	*0*	*0*	*0*			*0*	*0*			*0*	*0*	*0*
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	*0*	*0*	*0*			*0*	*0*			*0*	*0*	*0*
Közhatalmi bevételek (B3)	*0*	*0*	*0*			*0*	*0*			*0*	*0*	*0*
Működési bevételek (B4)	*9 788 479*	*8 100 000*	*8 100 000*			*8 100 000*	*8 100 000*			*0*	*0*	*0*
Felhalmozási bevételek (B5)	*0*	*0*	*0*			*0*	*0*			*0*	*0*	*0*
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	*0*	*0*	*0*			*0*	*0*			*0*	*0*	*0*
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	*0*	*0*	*0*			*0*	*0*			*0*	*0*	*0*
Költségvetési bevételek összesen (B1-B7)	*9 788 479*	*8 100 000*	*8 100 000*	*0*	*0*	*8 100 000*	*8 100 000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

EBBŐL MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (B1+B3+B4+B6)	*9 788 479*	*8 100 000*	*8 100 000*	*0*	*0*	*8 100 000*	*8 100 000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
EBBŐL FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (B2+B5+B7)	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól B811)	*0*	*0*	*0*			*0*	*0*			*0*	*0*	*0*
Belföldi értékpapírok bevételei (B812)	*0*	*0*	*0*			*0*	*0*			*0*	*0*	*0*
Maradvány igénybevétele (B813)	*5 558 688*	*2 499 297*	*2 499 297*			*2 499 297*	*2 499 297*			*0*	*0*	*0*
ebből működési célú			*0*				*0*			*0*	*0*	*0*
ebből felhalmozási célú	*0*	*0*	*0*				*0*			*0*	*0*	*0*
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	*0*	*0*	*0*			*0*	*0*			*0*	*0*	*0*
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése (B815)	*0*	*0*	*0*			*0*	*0*			*0*	*0*	*0*
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	*264 508 374*	*355 408 018*	*355 408 018*			*362 436 784*	*362 436 784*			*7 028 766*	*0*	*7 028 766*
ebből működési célú	*262 040 381*	*352 347 318*	*352 347 318*			*359 376 084*	*359 376 084*			*7 028 766*	*0*	*7 028 766*
ebből felhalmozási célú	*2 467 993*	*3 060 700*	*3 060 700*			*3 060 700*	*3 060 700*			*0*	*0*	*0*
Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)	*0*	*0*	*0*			*0*	*0*			*0*	*0*	*0*
Finanszírozási bevételek összesen (B8)	*270 067 062*	*357 907 315*	*357 907 315*	*0*	*0*	*364 936 081*	*364 936 081*	*0*	*0*	*7 028 766*	*0*	*7 028 766*

BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (Ft)	*279 855 541*	*366 007 315*	*366 007 315*	*0*	*0*	*373 036 081*	*373 036 081*	*0*	*0*	*7 028 766*	*0*	*7 028 766*
2024. ÉVI MARADVÁNY	*2 499 297*											
Működési bevételek és működési kiadások egyenlege	*-265 099 772*	*-354 846 615*	*-354 846 615*	*0*	*0*	*-361 875 381*	*-361 875 381*	*0*	*0*	*-7 028 766*	*0*	*-7 028 766*
Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege	*-2 467 993*	*-3 060 700*	*-3 060 700*	*0*	*0*	*-3 060 700*	*-3 060 700*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG ÖSSZESEN(Ft)	*-267 567 765*	*-357 907 315*	*-357 907 315*	*0*	*0*	*-364 936 081*	*-364 936 081*	*0*	*0*	*-7 028 766*	*0*	*-7 028 766*
Működési célú finanszírozási bevételek és finanszírozási kiadások egyenlege	*267 599 069*	*354 846 615*	*354 846 615*	*0*	*0*	*361 875 381*	*361 875 381*	*0*	*0*	*7 028 766*	*0*	*7 028 766*
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek és finanszírozási kiadások egyenlege	*2 467 993*	*3 060 700*	*3 060 700*	*0*	*0*	*3 060 700*	*3 060 700*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
FINANSZÍROZÁSI EGYENLEG ÖSSZESEN (Ft)	*270 067 062*	*357 907 315*	*357 907 315*	*0*	*0*	*364 936 081*	*364 936 081*	*0*	*0*	*7 028 766*	*0*	*7 028 766*

”

4. melléklet a 10/2026. (IX. 15.) önkormányzati rendelethez

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

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

FELCSÚT KÖZSÉGI ÖKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI												
Megnevezés	*2025. ÉVI TELJESÍTÉS*	*2026. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT*	*eredeti előirányzatból*			*2026. ÉVI MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT 2026.07.10.*	*módosított előirányzatból*			*MÓDOSÍTÁS ÖSSZEGE*		
			kötelező feladatok	*önként vállalt feladatok*	*államigazgatási feladatok*		*kötelező feladatok*	*önként vállalt feladatok*	*államigazgatási feladatok*	*2026. ÉVI MÓDOSÍTÁS ÖSSZESEN*	*MÓDOSÍTÁSBÓL SAJÁT HATÁSKÖR (SZERVEZETŐJE)*	*MÓDOSÍTÁSBÓL IRÁNYÍTÓ SZERVI/KORMÁNY/ORSZÁGGYŰLÉS HATÁSKÖR*
Személyi juttatások (K1)	*532931416*	*674 816 012*	*674 816 012*	*0*	*0*	*697 563 133*	*697 563 133*	*0*	*0*	*22 747 121*	*0*	*22 747 121*
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	*70513684*	*93 677 726*	*93 677 726*	*0*	*0*	*98 365 059*	*98 365 059*	*0*	*0*	*4 687 333*	*0*	*4 687 333*

Dologi kiadások (K3)	*445516629*	*425 056 239*	*425 056 239*	*0*	*0*	*446 607 186*	*446 607 186*	*0*	*0*	*21 550 947*	*0*	*21 550 947*
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	*12471185*	*12 300 000*	*12 300 000*	*0*	*0*	*12 300 000*	*12 300 000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Egyéb működési célú kiadások (K5)	*943479422*	*707 821 537*	*707 821 537*	*0*	*0*	*730 636 823*	*730 636 823*	*0*	*0*	*22 815 286*	*0*	*22 815 286*
Beruházások (K6)	*179098229*	*178 132 360*	*178 132 360*	*0*	*0*	*178 132 360*	*178 132 360*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Felújítások (K7)	*303131725*	*407 795 592*	*407 795 592*	*0*	*0*	*407 795 592*	*407 795 592*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Költségvetési kiadások összesen (K1-K8)	*2 487 142 290*	*2 499 599 466*	*2 499 599 466*	*0*	*0*	*2 571 400 153*	*2 571 400 153*	*0*	*0*	*71 800 687*	*0*	*71 800 687*
EBBŐL MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (K1+K2+K3+K4+K5)	*2 004 912 336*	*1 913 671 514*	*1 913 671 514*	*0*	*0*	*1 985 472 201*	*1 985 472 201*	*0*	*0*	*71 800 687*	*0*	*71 800 687*
EBBŐL FELHALMOZÁSI KIADÁSOK (K6+K7+K8)	*482 229 954*	*585 927 952*	*585 927 952*	*0*	*0*	*585 927 952*	*585 927 952*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (K911)	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Belföldi értékpapírok kiadásai (K912)	*500000000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	*652871618*	*20 093 660*	*20 093 660*	*0*	*0*	*20 093 660*	*20 093 660*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)										*0*	*0*	*0*

ebből működési célú										*0*	*0*	*0*
ebből felhalmozási célú	*0*									*0*	*0*	*0*
Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése (K916)	*400000000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (K919)	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Finanszírozási kiadások összesen (K9)	*1 552 871 618*	*20 093 660*	*20 093 660*	*0*	*0*	*20 093 660*	*20 093 660*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (Ft):	*4 040 013 908*	*2 519 693 126*	*2 519 693 126*	*0*	*0*	*2 591 493 813*	*2 591 493 813*	*0*	*0*	*71 800 687*	*0*	*71 800 687*
Megnevezés	*2025. ÉVI TELJESÍTÉS*	*2026. ÉVI EREDETI ELŐIRÁNYZAT*	*eredeti előirányzatból*			*2026. ÉVI MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT 2026.07.10.*	*módosított előirányzatból*			*MÓDOSÍTÁS ÖSSZEGE*		
			kötelező feladatok	*önként vállalt feladatok*	*államigazgatási feladatok*		*kötelező feladatok*	*önként vállalt feladatok*	*államigazgatási feladatok*	*2026. ÉVI MÓDOSÍTÁS ÖSSZESEN*	*MÓDOSÍTÁSBÓL SAJÁT HATÁSKÖR*	*MÓDOSÍTÁSBÓL IRÁNYÍTÓ SZERVI/KORMÁNY/ORSZÁGGYŰLÉS HATÁSKÖR*
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	*564748081*	*665 605 401*	*665 605 401*	*0*	*0*	*718 132 256*	*718 132 256*	*0*	*0*	*52 526 855*	*0*	*52 526 855*

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	*97369606*	*367 107 104*	*367 107 104*	*0*	*0*	*367 107 104*	*367 107 104*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Közhatalmi bevételek (B3)	*1079721023*	*1 005 100 000*	*1 005 100 000*	*0*	*0*	*1 005 100 000*	*1 005 100 000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Működési bevételek (B4)	*112950257*	*88 700 004*	*88 700 004*	*0*	*0*	*88 700 004*	*88 700 004*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Felhalmozási bevételek (B5)	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*17 150 000*	*17 150 000*	*0*	*0*	*17 150 000*	*0*	*17 150 000*
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	*71166517*	*0*	*0*	*0*	*0*	*2 123 832*	*2 123 832*	*0*	*0*	*2 123 832*	*0*	*2 123 832*
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Költségvetési bevételek összesen (B1-B7)	*1 925 955 484*	*2 126 512 509*	*2 126 512 509*	*0*	*0*	*2 198 313 196*	*2 198 313 196*	*0*	*0*	*71 800 687*	*0*	*71 800 687*
EBBŐL MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (B1+B3+B4+B6)	*1 828 585 878*	*1 759 405 405*	*1 759 405 405*	*0*	*0*	*1 814 056 092*	*1 814 056 092*	*0*	*0*	*54 650 687*	*0*	*54 650 687*
EBBŐL FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (B2+B5+B7)	*97 369 606*	*367 107 104*	*367 107 104*	*0*	*0*	*384 257 104*	*384 257 104*	*0*	*0*	*17 150 000*	*0*	*17 150 000*
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól B811)	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Belföldi értékpapírok bevételei (B812)	*300 000 000*	*200 000 000*	*200 000 000*	*0*	*0*	*200 000 000*	*200 000 000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Maradvány igénybevétele (B813)	*50 555 618*	*193 180 617*	*193 180 617*	*0*	*0*	*193 180 617*	*193 180 617*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
ebből működési célú	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
ebből felhalmozási célú	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	*656 683 423*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése (B815)	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Központi, irányító szervi támogatás (B816)										*0*	*0*	*0*
ebből működési célú										*0*	*0*	*0*
ebből felhalmozási célú										*0*	*0*	*0*
Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)	*1 300 000 000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Finanszírozási bevételek összesen (B8)	*2 307 239 041*	*393 180 617*	*393 180 617*	*0*	*0*	*393 180 617*	*393 180 617*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (Ft)	*4 233 194 525*	*2 519 693 126*	*2 519 693 126*	*0*	*0*	*2 591 493 813*	*2 591 493 813*	*0*	*0*	*71 800 687*	*0*	*71 800 687*
2024. ÉVI MARADVÁNY	*193 180 617*											
Működési bevételek és működési kiadások egyenlege	*-176 326 458*	*-154 266 109*	*-154 266 109*	*0*	*0*	*-171 416 109*	*-171 416 109*	*0*	*0*	*-17 150 000*	*0*	*-17 150 000*
Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege	*-384 860 348*	*-218 820 848*	*-218 820 848*	*0*	*0*	*-201 670 848*	*-201 670 848*	*0*	*0*	*17 150 000*	*0*	*17 150 000*
KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG ÖSSZESEN(Ft)	*-561 186 806*	*-373 086 957*	*-373 086 957*	*0*	*0*	*-373 086 957*	*-373 086 957*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Működési célú finanszírozási bevételek és finanszírozási kiadások egyenlege	*754 367 423*	*373 086 957*	*373 086 957*	*0*	*0*	*373 086 957*	*373 086 957*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

Felhalmozási célú finanszírozási bevételek és finanszírozási kiadások egyenlege	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
FINANSZÍROZÁSI EGYENLEG ÖSSZESEN (Ft)	*754 367 423*	*373 086 957*	*373 086 957*	*0*	*0*	*373 086 957*	*373 086 957*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*

”

5. melléklet a 10/2026. (IX. 15.) önkormányzati rendelethez

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

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

FELCSÚT KÖZSÉGI ÖKORMÁNYZAT								
Megnevezés	*EREDETI ELŐIRÁNYZAT*	*eredeti előirányzatból*			*MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT 2026.07.31*	*módosított előirányzatból*		
		kötelező feladatok	*önként vállalt feladatok*	*államigazgatási feladatok*		*kötelező feladatok*	*önként vállalt feladatok*	*államigazgatási feladatok*
Egyéb működési célú kiadások (K5)	*707 821 537*	*707 821 537*	*0*	*0*	*730 636 823*	*730 636 823*	*0*	*0*
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Megnevezés - Egyéb működési célú kiadások K5	*eredeti előirányzat*	*módosított előirányzat*						
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetése (K5022)	*553 221 557*	*553 221 577*						
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	*6 000 000*	*8 047 001*						
ebből: központi költségvetési szervek (K506)	*6 000 000*	*6 000 000*						

ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K506)								
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	*0*	*2 047 001*						
ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)								
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	*109 937 984*	*109 937 984*						
ebből: egyházi jogi személyek (K512)	*2 500 000*	*2 500 000*						
ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	*47 437 984*	*47 437 984*						
ebből: háztartások (K512)								
ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K512)	*60 000 000*	*60 000 000*						
ebből: egyéb vállalkozások (K512)								
Tartalékok (K513)	*38 661 996*	*59 430 261*						
Egyéb működési célú kiadások (K5)	*707 821 537*	*730 636 823*						
Megnevezés - Egyéb működési célú kiadások K5	*eredeti előirányzat*	*módosított előirányzat*						
Törvényi előíráson alapuló befizetés	*553 221 557*	*553 221 577*						
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5022)	*553 221 557*	*553 221 577*						
Bursa Hungarica ösztöndíj támogatás	*500 000*	*500 000*						
Bicske Rendőrkapitányság	*5 500 000*	*5 500 000*						
Mány Község Önkormányzata (Főépítészi feladatok ellátása)		*2 047 001*						
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	*6 000 000*	*8 047 001*						

Esély Gyermekjóléti Alapítvány (104042)	*35 337 984*	*35 337 984*						
Felcsút Gazdasági és Szolgálató Kft (011130)	*60 000 000*	*60 000 000*						
Gyöngyvirág Nyugdíjas Klub: (084031)	*500 000*	*500 000*						
Rákóczi Szövetség iskolaválasztási program tám: (084031)	*200 000*	*200 000*						
VVK tagdíj: (084031)								
Felcsút Biztonságért Polgárőrség (084031)	*1 000 000*	*1 000 000*						
Felcsúti Fütyülős Táncegyesület: (084031)	*500 000*	*500 000*						
Medicopter Alapítvány (084031)	*200 000*	*200 000*						
Alcsútdoboz Község Önkéntes Tűzoltó Egyesület (084031)	*200 000*	*200 000*						
Testvértelepülési támogatás (084031)	*1 000 000*	*1 000 000*						
Bicskei Önkormányzati Tűzoltóság (084031)	*200 000*	*200 000*						
Református Egyház (tábor támogatása (084040)	*1 500 000*	*1 500 000*						
Bicskei Római Katolikus Egyház (084040)	*1 000 000*	*1 000 000*						
Háziorvosi támogatás (071111)	*8 300 000*	*8 300 000*						
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	*109 937 984*	*109 937 984*						
Egyéb működési célú kiadások (K5)	*669 159 541*	*671 206 562*						
Megnevezés - Egyéb felhalmozási célú kiadások K8	*eredeti előirányzat*	*módosított előirányzat*						
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)								

ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K84) 018030 VP6 Külterületi helyi közutak pályázat visszaadása miatti fennálló pályázati támogatás visszafizetése (részletfizetés)								
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	*0*	*0*						

”

6. melléklet a 10/2026. (IX. 15.) önkormányzati rendelethez

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

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

FELCSÚT KÖZSÉGI ÖKORMÁNYZAT								
Megnevezés	*EREDETI ELŐIRÁNYZAT*	*eredeti előirányzatból*			*MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT 2026.07.31*	*módosított előirányzatból*		
		kötelező feladatok	*önként vállalt feladatok*	*állami gazgatási feladatok*		*kötelező feladatok*	*önként vállalt feladatok*	*állami gazgatási feladatok*
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	*659 177 301*	*659 177 301*	*0*	*0*	*700 018 174*	*700 018 174*	*0*	*0*
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	*367 107 104*	*367 107 104*	*0*	*0*	*367 107 104*	*367 107 104*	*0*	*0*
Megnevezés	*eredeti előirányzat*	*Módosított Előirányzat*						
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	*264 601 884*	*264 601 884*						
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	*145 453 250*	*146 779 246*						

Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	*97 217 700*	*97 944 844*						
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	*33 678 370*	*37 258 980*						
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	*130 896 070*	*135 203 824*						
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	*10 865 876*	*10 865 876*						
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)								
Elszámolásból származó bevételek (B116)		*1 813 745*						
Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	*551 817 080*	*559 264 575*						
Elvonások és befizetések bevételei (B12)	*0*	*18 954 520*						
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	*107 360 221*	*121 799 079*						
ebből: központi költségvetési szervek (B16)	*0*							
ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	*0*	*14 438 858*						
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)								
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)								
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok								
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok								
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16) -								
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16) -								

ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16) 018030 Község Önkormányzattól átvett pénzeszköz a Közös Hivatal működéséhez	*91 830 721*	*91 830 721*						
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16) 018030 Esély Alapítvány működési hj	*14 129 500*	*14 129 500*						
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16) 018030 Önkormányzatok Bölcsődei működlési hozzájárulása	*1 400 000*	*1 400 000*						
ebből: társulások és költségvetési szerveik (B16)	*0*							
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	*0*							
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (B16)	*0*							
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen B1:	*659 177 301*	*700 018 174*						
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	*0*							
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B22)	*0*							
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	*367 107 104*	*367 107 104*						
ebből: központi költségvetési szervek (B25)	*0*							
ebből: központi kezelésű előirányzatok (B25)	*0*							
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	*367 107 104*	*367 107 104*						
TOP_PLUSZ 2.12-21-000019 Épületenergetikai pályázat	*91 224 526*	*91 224 526*						
TOP_PLUSZ Csapadékvíz rendszer Kassai út	*35 496 500*	*35 496 500*						
TOP_PLUSZ 1.2.3-21-FE1-2022-00035 Kassai út útfelújítási pályázat	*240 386 078*	*240 386 078*						
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen B2:	*367 107 104*	*367 107 104*						

Állami támogatás jogcíme	*eredeti előirányzat*	*Módosított előirányzat*						
1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelynél)								
1.1.1.1 Lakosságarányos működésének támogatása	*3 802 929*	*3 802 929*						
1.1.1.1 Hivatal működésének támogatása	*242 932 840*	*242 932 840*						
1.1.1.2. Településüzemeltetés -zöldterület-gazdálkodás támogatása	*5 917 600*	*5 917 600*						
1.1.1.3.1. Településüzemeltetés - közvilágítás alaptámogatása	*3 522 000*	*3 522 000*						
1.1.1.3.2. Településüzemeltetés -közvilágítás üzemeltetési támogatása								
1.1.1.4. Településüzemeltetés - köztemető támogatása								
1.1.1.5. Településüzemeltetés – közutak támogatása	*2 806 965*	*2 806 965*						
1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	*5 504 800*	*5 504 800*						
1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	*114 750*	*114 750*						
2.1.1 Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	*3 802 929*	*3 802 929*						
1.1. A települési önkormányzatok működésének általánostámogatása	*264 601 884*	*264 601 884*						
1.2.1.1. Óvoda működtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	*15 048 250*	*14 996 538*						
1.2.2.1. pedagógusok átlagbéralapú támogatása	*91 149 900*	*91 149 900*						
1.2.3.1.1.1. pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	*2 868 000*	*2 868 000*						

1.2.3.1.1.2. mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	*8 552 100*	*8 552 100*						
1.2.5.1.1. pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	*27 835 000*	*27 835 000*						
pedagógus béremelés miatti támogatás növekedés		*1 377 708*						
1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	*145 453 250*	*146 779 246*						
1.3.1. A települési önkormányzatok szociális és Gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása								
1.3.2.3.2. Családsd- és gyermekjóléti szolgálat	*21 208 500*	*21 208 500*						
1.3.2.5.2 Tanyagondnoki szolgálat	*6 759 000*	*7 313 944*						
1.3.3.1.2. bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermek nevelők, szaktanácsadók bértámogatása	*62 540 000*	*62 712 200*						
1.3.3.2. Bölcsődei üzemeltetési támogatás	*6 710 200*	*6 710 200*						
1.3. A települési önkormányzatok egyes szociális és Gyermekjóléti feladatainak támogatása	*97 217 700*	*97 944 844*						
1.4.1.1. Intézményi gyermekétkeztetés – bértámogatás	*31 856 000*	*34 144 000*						
1.4.1.2. Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	*1 589 970*	*2 882 580*						
1.4.2. Szünidei étkeztetés támogatása	*232 400*	*232 400*						
1.4. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	*33 678 370*	*37 258 980*						
1.5.2. Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	*10 865 876*	*10 865 876*						

1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	*10 865 876*	*10 865 876*						
A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása B115								
A költségvetési évet megelőző év elszámolása alapján a helyi önkormányzatok részéről a költségvetési évben keletkező pótigény összege (B116)		*1 813 745*						
Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	*551 817 080*	*559 264 575*						

”

7. melléklet a 10/2026. (IX. 15.) önkormányzati rendelethez

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

Felhalmozási bevételek 2026. év (Ft)

FELCSÚT KÖZSÉGI ÖKORMÁNYZAT								
Megnevezés	*EREDETI ELŐIRÁNYZAT*	*eredeti előirányzatból*			*MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT 2026.07.31*	*módosított előirányzatból*		
		kötelező feladatok	*önként vállalt feladatok*	*államigazgatási feladatok*		*kötelező feladatok*	*önként vállalt feladatok*	*államigazgatási feladatok*
Felhalmozási bevételek (B5)	*0*	*0*	*0*	*0*	*17 150 000*	*17 150 000*	*0*	*0*
Megnevezés	*eredeti előirányzat*	*módosított ei*						
Fölterületek értékesítése 013350								
Ingatlan értékesítés		*17 000 000*						
Egyéb tárgyi eszköz értékesítés		*150 000*						
Felhalmozási bevételek (B5) összesen:	*0*	*17 150 000*						

”

8. melléklet a 10/2026. (IX. 15.) önkormányzati rendelethez

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

Működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről 2026. év

FELCSÚT KÖZSÉGI ÖKORMÁNYZAT								
Megnevezés	*EREDETI ELŐIRÁNYZAT*	*eredeti előirányzatból*			*MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT 2026.07.31*	*módosított előirányzatból*		
		kötelező feladatok	*önként vállalt feladatok*	*államigazgatási feladatok*		*kötelező feladatok*	*önként vállalt feladatok*	*államigazgatási feladatok*
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	*0*	*0*	*0*	*0*	*2 123 832*	*2 123 832*	*0*	*0*
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Megnevezés	*eredeti előirányzat*	*Módosított ei*						
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)		*1 775 200*						
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	*0*	*348 632*						
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	*0*	*2 123 832*						
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	*0*							
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	*0*	*0*						

”

9. melléklet a 10/2026. (IX. 15.) önkormányzati rendelethez

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

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

FELCSÚT KÖZSÉGI ÖKORMÁNYZAT		
Megnevezés	*eredeti előirányzat*	*MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT 2026.07.31*
Általános tartalék	*38 661 996*	*59 430 261*
Céltartalék összesen:	*0*	*0*
MINDÖSSZESEN (Ft)	*38 661 996*	*59 430 261*

”

Végső előterjesztői indokolás

Felcsút Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2/2026. (II.13.) önkormányzati rendeletével megalkotta a Felcsút Községi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletét. A költségvetési rendelet elfogadása óta bekövetkezett változások és testületi döntések eredményei szükségessé teszik az előirányzat-átcsoportosítások, előirányzat módosítások költségvetési rendeletben történő átvezetését.