

10. Előterjesztés

Felsőszentiván Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2026. április 28-i nyilvános ülésére
az önkormányzat 2026. évi költségvetésének módosításáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Felsőszentiván Községi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.25.) önkormányzati rendeletének (a továbbiakban: R.) módosítását az alábbiak szerint terjesztem elő az elmúlt időszak változásai átvezetésének érdekében, amelyhez az alábbi indokolást adom:

1. A Felsőszentiváni Községi Önkormányzat és a Felsőszentiváni Közös Hivatal dolgozói közül néhányan jogosultak voltak az **Otthonteremtési támogatásra**, így a **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)** rovaton **3 204 379,-Ft** került betervezésre. A **Versenyképes Járások Program II. ütem** pályázat is pozitív elbírálásra került, így a **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)** sor **16 108 934,- Ft**-tal nőtt.
2. Az automatizált bérkönyvelésre történő átállás miatt a Kiadási oldalon csökkentésre került a **Dologi kiadások (K3)** sor **740 000 Ft** összeggel, hogy a Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) soron keletkező kiadásokat fedezni tudja
3. Az **Otthonteremtési támogatás** miatt a **Személyi juttatások (K1)** sor **1 000 000,- Ft**-tal nőtt. A **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)** sor **1 020 000,-Ft**-tal nőtt az Otthonteremtési támogatás valamint az előbb említett automatizált bérkönyvelés miatt. A Közös Hivatalnak **Irányítószervi működési célú támogatás folyósítása (K915)** rovaton adja át az Otthonteremtési támogatás hozzá kapcsolódó részét, ami **1 924 379,- Ft**.
4. A **Versenyképes Járások Program II. ütemben** elnyert pályázati összeg a kiadási oldalon a **Felújítások (K7)** soron került betervezésre **16 108 934,- Ft**-tal.
5. **A Felsőszentiváni Közös Önkormányzati Hivatal vonatkozásában:**

Bevételek:

2026. áprilisban tartandó Országgyűlési választások feladatainak ellátásához a Felsőszentiváni Közös Önkormányzati Hivatal mindösszesen **4 034 608,- Ft** forrást kapott, mely a **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)** rovaton került kimutatásra az előző költségvetés módosításkor. Az összeg változatlan maradt, azonban a felsőszentiváni és csávolyi megbontás változott.

Kiadások:

A kiadási oldalon a **Személyi juttatások (K1)** rovat **401 518,- Ft**-tal illetve a **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)** rovat **55 134,-Ft**-tal emelkedett meg, a **Dologi kiadások (K3)** rovat pedig **456 625,- Ft**-tal csökkent. Az Országgyűlési választások feladatainak ellátására írt pénzügyi terv változása miatt volt szükséges a rovatok módosítása.

Fentiekre tekintettel az alábbi tájékoztatást adom a Tisztelt Képviselő-testület részére:

- I. A tervezett jogszabály jelentősnek ítélt hatásai a várakozásom szerint az alábbiaknak megfelelően alakulnak:
 - I/1. Költségvetési hatások: Az előterjesztés jelentősen módosítja a bevételek és kiadások főösszegét. A bevételek a központi költségvetésből felhalmozáshoz kapott támogatások összegeivel növekszik.
 - I/2. Környezeti és egészségügyi következmények: A módosítással érintett feladatok közül a beruházási felújítási feladatok javítják a szolgáltatást igénybe vevők szociális helyzetét.
 - I/3. Adminisztratív terheket befolyásoló tényezők: A kapott támogatáshoz kapcsolódó feladatok és az elszámolási kötelezettségek növelik a hivatal adminisztrációs terheit.
- II. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei: a szükségességet az előterjesztésben kifejtettem, a rendelet megalkotásának elmaradása esetén az I. pontban részletezett hatások részbeni elmaradásával lehet számolni.
- III. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek az önkormányzatnál, a hivatalnál, az intézményeknél rendelkezésre állnak, többletkiadás, többletköltség nem merül fel az alkalmazás során.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. § (3) bekezdése, valamint a Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2019. (III. 13.) IM rendelet 20. § (3) bekezdése alapján jelen indokolás a Nemzeti Jogszabálytárban közzétételre kerül.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a jelen előterjesztés mellékletét képező rendelet-tervezetet Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 50.§-a alapján minősített többséggel elfogadni szíveskedjen!

Felsőlészentiván, 2026. április 22.

Vörös Szilárd sk.
polgármester

Felsőszentiván Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../.... (...) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelete
módosításáról

[1] A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait,

[2] Felsőszentiván Községi Önkormányzat éves költségvetése a települési szolgáltatások működtetését és a településfejlesztési célok megvalósítását egyaránt lehetővé tevő, kiegyensúlyozott gazdálkodás elve szerint került összeállításra,

[3] A Képviselő-testület törvényi feladata a biztonságos önkormányzati gazdálkodási feltételek biztosítása, a bevételi és kiadási előirányzatok közötti egyensúly megtartása, melynek okán jelen módosításról dönt.

1. §

(1) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

[Felsőszentiván Községi Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) az önkormányzat]

- „a) 2026. évi költségvetésének kiadási főösszegét 3 598 121 929 Ft-ban, ezen belül
aa) a tárgyévi költségvetési kiadások összegét 3 310 422 769 Ft-ban,
ab) a finanszírozási kiadások összegét 287 699 160 Ft-ban,
b) 2025. évi költségvetésének bevételi főösszegét 3 598 121 929 Ft-ban, ezen belül
ba) a tárgyévi költségvetési bevételek összegét 593 928 547 Ft-ban,
bb) a finanszírozási bevételek összegét 3 004 193 382 Ft-ban,”

(állapítja meg.)

(2) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A képviselő-testület a költségvetés főösszegén belül

- a) a működési célú bevételeket 487 057 919 Ft,
b) a működési célú kiadásokat 278 465 476 Ft,
c) a felhalmozási célú bevételeket 106 870 628 Ft,
d) a felhalmozási célú kiadásokat 3 031 957 293 Ft
összegben hagyja jóvá.”

2. §

Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelet 3. § (4) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(4) Az önkormányzat nevében végzett felújítási célokra a képviselő-testület 2026. évben a 4. mellékletben meghatározott tartalommal 99 969 376 Ft-ot fordít.”

3. §

- (1) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 25.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti.

Általános indokolás

Felsőszentiván Községi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.25.) önkormányzati rendeletének (a továbbiakban: R.) módosítását az alábbiak szerint terjesztem elő az elmúlt időszak változásai átvezetésének érdekében, amelyhez az alábbi **indokolást** adom:

A Felsőszentiváni Községi Önkormányzat és a Felsőszentiváni Közös Hivatal dolgozói közül néhányan jogosultak voltak az **Otthonteremtési támogatásra**, így a **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)** rovaton **3 204 379,-Ft** került betervezésre. A **Versenyképes Járások Program II. ütem** pályázat is pozitív elbírálásra került, így a **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)** sor **16 108 934,- Ft**-tal nőtt.

Az automatizált bérkönyvelésre történő átállás miatt a Kiadási oldalon csökkentésre került a **Dologi kiadások (K3) sor 740 000 Ft** összeggel, hogy a Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) soron keletkező kiadásokat fedezni tudja

Az **Otthonteremtési támogatás** miatt a **Személyi juttatások (K1) sor 1 000 000,- Ft**-tal nőtt. A **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) sor 1 020 000,-Ft**-tal nőtt az Otthonteremtési támogatás valamint az előbb említett automatizált bérkönyvelés miatt. A Közös Hivatalnak **Irányítószervi működési célú támogatás folyósítása (K915) rovaton** adja át az Otthonteremtési támogatás hozzá kapcsolódó részét, ami **1 924 379,- Ft**.

A Versenyképes Járások Program II. ütemben elnyert pályázati összeg a kiadási oldalon a **Felújítások (K7) soron** került betervezésre **16 108 934,- Ft**-tal.

A Felsőszentiváni Közös Önkormányzati Hivatal vonatkozásában:

Bevételek:

2026. áprilisban tartandó Országgyűlési választások feladatainak ellátásához a Felsőszentiváni Közös Önkormányzati Hivatal mindösszesen 4 034 608,- Ft forrást kapott, mely a Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) rovaton került kimutatásra az előző költségvetés módosításkor. Az összeg változatlan maradt, azonban a felsőszentiváni és csávolyi megbontás változott.

Kiadások:

A kiadási oldalon a **Személyi juttatások (K1) rovat 401 518,- Ft**-tal illetve a **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) rovat 55 134,-Ft**-tal emelkedett meg, a Dologi kiadások (K3) rovat pedig 456 625,- Ft-tal csökkent. Az Országgyűlési választások feladatainak ellátására írt pénzügyi terv változása miatt volt szükséges a rovatok módosítása.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz és a 2. §-hoz

A módosítás átvezetését tartalmazza.

A 3. §-hoz

A mellékletek újraszabályozásáról szól.

A 4. §-hoz

Hatályba léptető és hatályát veszítő rendelkezések.

FELSŐSZENTIVÁN KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2026. ÉVI MÉRLEGE FORINTBAN

Cím	Előir. csop.	Kiem. eir.	KIADÁSOK	2025. évi teljesülés	Eredeti előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok	Módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok
	I.		Működési kiadások	346 630 887	277 185 476	277 185 476	0	0	278 465 476	278 465 476	0	0
		1	Személyi juttatások	117 991 568	127 962 291	127 962 291	0	0	128 962 291	128 962 291	0	0
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 383 004	12 241 928	12 241 928	0	0	13 261 928	13 261 928	0	0
		3	Dologi kiadások	197 918 468	105 011 838	105 011 838	0	0	104 271 838	104 271 838	0	0
		4	Ellátottak pénzbeli juttatása	8 335 208	13 109 728	13 109 728	0	0	13 109 728	13 109 728	0	0
		5	Egyéb működési célú kiadások	12 002 639	18 859 691	18 859 691	0	0	18 859 691	18 859 691	0	0
		5.1	Működési célú kiadások államháztartáson belülre	2 584 520	8 215 123	8 215 123	0	0	8 215 123	8 215 123	0	0
		5.2	Működési célú kiadások államháztartáson kívülre	9 418 119	9 644 568	9 644 568	0	0	9 644 568	9 644 568	0	0
		5.3	Általános tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		5.4	Céltartalékok (krízisalap)	0	1 000 000	1 000 000	0	0	1 000 000	1 000 000	0	0
	II.		Felhalmozási kiadások	4 650 000	3 015 848 359	3 015 848 359	0	0	3 031 957 293	3 031 957 293	0	0
		6	Beruházások	0	2 931 987 917	2 931 987 917	0	0	2 931 987 917	2 931 987 917	0	0
		7	Felújítások	4 650 000	83 860 442	83 860 442	0	0	99 969 376	99 969 376	0	0
		8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8.1	Felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8.2	Felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Költségvetési kiadások összesen (I+II)	351 280 887	3 293 033 835	3 293 033 835	0	0	3 310 422 769	3 310 422 769	0	0
	III.		Finanszírozási kiadások	240 981 953	285 774 781	285 774 781	0	0	287 699 160	287 699 160	0	0
		9	Finanszírozási kiadások	240 981 953	285 774 781	285 774 781	0	0	287 699 160	287 699 160	0	0
		9.1	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.1.1	Felhalmozási célú hitel törlesztése és felhalmozási célú kötvénybevéltés kiadása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.1.2	Működési célú hitel törlesztése és működési célú kötvénybevéltés kiadása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.2	Belföldi értékpapírok kiadásai	10 285 874	11 569 919	11 569 919	0	0	11 569 919	11 569 919	0	0
		9.2.1	Felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.2.2	Működési célú kiadások	10 285 874	11 569 919	11 569 919	0	0	11 569 919	11 569 919	0	0
		9.3	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	230 696 079	274 204 862	274 204 862	0	0	276 129 241	276 129 241	0	0
		9.3.1	Irányító szervei felhalmozási célú támogatás folyósítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.3.2	Irányító szervei működési célú támogatás folyósítása	230 696 079	274 204 862	274 204 862	0	0	276 129 241	276 129 241	0	0
			Tárgyévi kiadások (I.+II.+III.)	592 262 840	3 578 808 616	3 578 808 616	0	0	3 598 121 929	3 598 121 929	0	0

Cím	Előirányzat csoport.	Kiem. eir.	BEVÉTELEK	2025. évi teljesülés	Eredeti előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok	Módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok
	I.		Működési bevételek	462 135 347	483 853 540	483 853 540	0	0	487 057 919	487 057 919	0	0
		1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	394 902 205	414 605 840	414 605 840	0	0	417 810 219	417 810 219	0	0
		3	Közhatalmi bevételek	58 694 934	59 675 000	59 675 000	0	0	59 675 000	59 675 000	0	0
		4	Működési bevételek	8 538 208	9 572 700	9 572 700	0	0	9 572 700	9 572 700	0	0
		6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	II.		Felhalmozási bevételek	522 157 218	90 761 694	90 761 694	0	0	106 870 628	106 870 628	0	0
		2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	522 157 218	55 940 905	55 940 905	0	0	72 049 839	72 049 839	0	0
		5	Felhalmozási bevételek	0	34 820 789	34 820 789	0	0	34 820 789	34 820 789	0	0
		7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Költségvetési bevételek összesen (I+II)	984 292 565	574 615 234	574 615 234	0	0	593 928 547	593 928 547	0	0
	III.		Finanszírozási bevételek	2 612 163 656	3 004 193 382	3 004 193 382	0	0	3 004 193 382	3 004 193 382	0	0
		8	Finanszírozási bevételek	2 612 163 656	3 004 193 382	3 004 193 382	0	0	3 004 193 382	3 004 193 382	0	0
		8.1	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8.1.1	Felhalmozási célú hitel felvétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8.1.2	Működési célú hitel felvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8.2	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8.2.1	Forgatási célú	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8.2.2	Befektetési célú	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8.3	Maradvány igénybevétele	2 600 593 737	3 004 193 382	3 004 193 382	0	0	3 004 193 382	3 004 193 382	0	0
		8.3.1	Felhalmozási célú	2 600 593 737	3 004 193 382	3 004 193 382	0	0	3 004 193 382	3 004 193 382	0	0
		8.3.2	Működési célú	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8.4	Államháztartáson belüli megelőlegezések	11 569 919	0	0	0	0	0	0	0	0
			Tárgyévi bevételek (I.+II.+III.)	3 596 456 221	3 578 808 616	3 578 808 616	0	0	3 598 121 929	3 598 121 929	0	0

FELSŐSZENTIVÁN KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2026. ÉVI KIADÁSAI (FORINTBAN)

Cím	Előir. csop.	Kiem. eir.			2025. évi teljesülés	Eredeti előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok	Módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok
	I.			Működési kiadások	346 630 887	277 185 476	277 185 476	0	0	278 465 476	278 465 476	0	0
		1		Személyi juttatások	117 991 568	127 962 291	127 962 291	0	0	128 962 291	128 962 291	0	0
		2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 383 004	12 241 928	12 241 928	0	0	13 261 928	13 261 928	0	0
		3		Dologi kiadások	197 918 468	105 011 838	105 011 838	0	0	104 271 838	104 271 838	0	0
		4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 335 208	13 109 728	13 109 728	0	0	13 109 728	13 109 728	0	0
		5		Egyéb működési célú kiadások	12 002 639	18 859 691	18 859 691	0	0	18 859 691	18 859 691	0	0
		5.1		Működési célú kiadások államháztartáson belülre	2 584 520	8 215 123	8 215 123	0	0	8 215 123	8 215 123	0	0
		5.2		Működési célú kiadások államháztartáson kívülre	9 418 119	9 644 568	9 644 568	0	0	9 644 568	9 644 568	0	0
		5.3		Általános tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		5.4		Céltartalékok (krízisalap)	0	1 000 000	1 000 000	0	0	1 000 000	1 000 000	0	0
	II.			Felhalmozási kiadások	4 650 000	3 015 848 359	3 015 848 359	0	0	3 031 957 293	3 031 957 293	0	0
		6		Beruházások	0	2 931 987 917	2 931 987 917	0	0	2 931 987 917	2 931 987 917	0	0
		7		Felújítások	4 650 000	83 860 442	83 860 442	0	0	99 969 376	99 969 376	0	0
		8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8.1		Felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8.2		Felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				Költségvetési kiadások összesen (I+II)	351 280 887	3 293 033 835	3 293 033 835	0	0	3 310 422 769	3 310 422 769	0	0
	III.			Finanszírozási kiadások	240 981 953	285 774 781	285 774 781	0	0	287 699 160	287 699 160	0	0
		9		Finanszírozási kiadások	240 981 953	285 774 781	285 774 781	0	0	287 699 160	287 699 160	0	0
		9.1		Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.1.1		Felhalmozási célú hitel törlesztése és felhalmozási célú kötvénybevéltés kiadása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.1.2		Működési célú hitel törlesztése és működési célú kötvénybevéltés kiadása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.2		Belföldi értékpapírok kiadásai	10 285 874	11 569 919	11 569 919	0	0	11 569 919	11 569 919	0	0
		9.2.1		Felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.2.2		Működési célú kiadások	10 285 874	11 569 919	11 569 919	0	0	11 569 919	11 569 919	0	0
		9.3		Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	230 696 079	274 204 862	274 204 862	0	0	276 129 241	276 129 241	0	0
		9.3.1		Irányító szervei felhalmozási célú támogatás folyósítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.3.2		Irányító szervei működési célú támogatás folyósítása	230 696 079	274 204 862	274 204 862	0	0	276 129 241	276 129 241	0	0
				Tárgyévi kiadások (I.+II.+III.)	592 262 840	3 578 808 616	3 578 808 616	0	0	3 598 121 929	3 598 121 929	0	0

3.melléklet a 4/2026.(IV.29.) önkormányzati rendelethez
 "3.melléklet az 1/2026.(II.25.) önkormányzati rendelethez"

FELSŐSZENTIVÁN KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2026. ÉVI BEVÉTELEI (FORINTBAN)

Cím	Előirányzat csop.	Kiem. előir.	BEVÉTELEK	2025. évi teljesülés	Eredeti előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok	Módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok
	I.		Működési bevételek	462 135 347	483 853 540	483 853 540	0	0	487 057 919	487 057 919	0	0
		1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	394 902 205	414 605 840	414 605 840	0	0	417 810 219	417 810 219	0	0
		3	Közhatalmi bevételek	58 694 934	59 675 000	59 675 000	0	0	59 675 000	59 675 000	0	0
		4	Működési bevételek	8 538 208	9 572 700	9 572 700	0	0	9 572 700	9 572 700	0	0
		6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	II.		Felhalmozási bevételek	522 157 218	90 761 694	90 761 694	0	0	106 870 628	106 870 628	0	0
		2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	522 157 218	55 940 905	55 940 905	0	0	72 049 839	72 049 839	0	0
		5	Felhalmozási bevételek	0	34 820 789	34 820 789	0	0	34 820 789	34 820 789	0	0
		7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Kötségvetési bevételek összesen (I+II)	984 292 565	574 615 234	574 615 234	0	0	593 928 547	593 928 547	0	0
	III.		Finanszírozási bevételek	2 612 163 656	3 004 193 382	3 004 193 382	0	0	3 004 193 382	3 004 193 382	0	0
		8	Finanszírozási bevételek	2 612 163 656	3 004 193 382	3 004 193 382	0	0	3 004 193 382	3 004 193 382	0	0
		8.1	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8.1.1	Felhalmozási célú hitel felvétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8.1.2	Működési célú hitel felvétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8.2	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8.2.1	Forgatási célú	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8.2.2	Befektetési célú	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8.3	Maradvány igénybevétele	2 600 593 737	3 004 193 382	3 004 193 382	0	0	3 004 193 382	3 004 193 382	0	0
		8.3.1	Felhalmozási célú	2 600 593 737	3 004 193 382	3 004 193 382	0	0	3 004 193 382	3 004 193 382	0	0
		8.3.2	Működési célú	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8.4	Államháztartáson belüli megelőlegezések	11 569 919	0	0	0	0	0	0	0	0
			Tárgyévi bevételek (I.+II.+III.)	3 596 456 221	3 578 808 616	3 578 808 616	0	0	3 598 121 929	3 598 121 929	0	0

A	B	C	D	E	F	C	D	E	F
Sorszám	M e g n e v e z é s	Eredeti előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
1	FELÚJÍTÁSOK								
2	TOP-PLUSZ-2.1.1-21-BK1-2022-00024 Önk. Épületek energetikai korszerűsítése	23 255 483	23 255 483	0	0	23 255 483	23 255 483	0	0
3	Versenyképes Járások Program I. ütem	12 456 595	12 456 595	0	0	12 456 595	12 456 595	0	0
4	KAP-RD43-1-25 Külterületi utak fejlesztése "Felsőszentiván, 064/2 hrsz-ú külterületi út fejlesztése "	30 319 767	30 319 767	0	0	30 319 767	30 319 767	0	0
5	Versenyképes Járások Program II. ütem	0	0	0	0	12 684 200	12 684 200	0	0
6	Áfa összesen	17 828 597	17 828 597	0	0	21 253 331	21 253 331	0	0
	FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN:	83 860 442	83 860 442	0	0	99 969 376	99 969 376	0	0
7	Felújítási célú támogatás értékű kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0
	ÖNKORMÁNYZAT FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN:	83 860 442	83 860 442	0	0	99 969 376	99 969 376	0	0
8	Intézményi felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
	INTÉZMÉNYI FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN	0	0	0	0	0	0	0	0
	FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN:	83 860 442	83 860 442	0	0	99 969 376	99 969 376	0	0

A Felsőszentiván Községi Önkormányzat 2026. évi előirányzat-felhasználási ütemterve (havi forgalmi adatokkal, forintban)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T
1		Előirányzat csop.	Kiem. eir.			KIADÁSOK	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
2		I.				Működési kiadások	277 185 476	278 465 476	23 044 561	23 044 561	24 324 561	23 044 562	23 044 562	23 044 562	23 044 562	23 044 562	23 044 562	23 044 562	23 044 562	23 695 297
3			1			Személyi juttatások	127 962 291	128 962 291	10 663 524	10 663 524	11 663 524	10 663 524	10 663 524	10 663 524	10 663 524	10 663 524	10 663 524	10 663 524	10 663 524	10 663 527
4			2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 241 928	13 261 928	1 020 160	1 020 160	1 300 160	1 760 161	1 020 161	1 020 161	1 020 161	1 020 161	1 020 161	1 020 161	1 020 161	1 020 160
5			3			Dologi kiadások	105 011 838	104 271 838	8 750 986	8 750 986	8 750 986	8 010 986	8 750 986	8 750 986	8 750 986	8 750 986	8 750 986	8 750 986	8 750 986	8 750 992
6			4			Ellátottak pénzbeli juttatása	13 109 728	13 109 728	1 038 250	1 038 250	1 038 250	1 038 250	1 038 250	1 038 250	1 038 250	1 038 250	1 038 250	1 038 250	1 038 250	1 688 978
7			5			Egyéb működési célú kiadások	18 859 691	18 859 691	1 571 641	1 571 641	1 571 641	1 571 641	1 571 641	1 571 641	1 571 641	1 571 641	1 571 641	1 571 641	1 571 641	
8		II.				Felhalmozási kiadások	3 015 848 359	3 031 957 293	214 704 468	214 704 469	230 813 403	214 704 469	214 704 469	214 704 469	244 380 448	214 704 469	429 563 845	214 704 469	409 563 846	214 704 469
9			6			Beruházások	2 931 987 917	2 931 987 917	211 855 760	211 855 764	211 855 764	211 855 764	211 855 764	211 855 764	211 855 764	211 855 764	406 715 140	211 855 764	406 715 141	211 855 764
10			7			Felújítások	83 860 442	99 969 376	2 848 708	2 848 705	18 957 639	2 848 705	2 848 705	2 848 705	32 524 684	2 848 705	22 848 705	2 848 705	2 848 705	2 848 705
11			8				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	A					Költségvetési kiadások összesen (I+II)	3 293 033 835	3 310 422 769	237 749 029	237 749 030	255 137 964	237 749 031	237 749 031	237 749 031	267 425 010	237 749 031	452 608 407	237 749 031	432 608 408	238 399 766
13		III.				Finanszírozási kiadások	285 774 781	287 699 160	32 181 593	22 536 055	30 611 676	20 611 676	20 611 676	24 476 428	20 611 676	20 611 676	20 611 676	20 611 676	25 611 676	28 611 676
14			9			Finanszírozási kiadások	285 774 781	287 699 160	32 181 593	22 536 055	30 611 676	20 611 676	20 611 676	24 476 428	20 611 676	20 611 676	20 611 676	20 611 676	25 611 676	28 611 676
15			9.1			Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16			9.1.1			Felhalmozási célú hitel törlesztése és felhalmozási célú kötvénybevételek kiadása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17			9.1.2			Működési célú hitel törlesztése és működési célú kötvénybevételek kiadása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18			9.2			Belföldi értékpapírok kiadásai	11 569 919	11 569 919	11 569 919	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19			9.2.1			Felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20			9.2.2			Működési célú kiadások	11 569 919	11 569 919	11 569 919	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21			9.3			Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	274 204 862	276 129 241	20 611 674	22 536 055	30 611 676	20 611 676	20 611 676	24 476 428	20 611 676	20 611 676	20 611 676	20 611 676	25 611 676	28 611 676
22			9.3.1			Irányító szervi felhalmozási célú támogatás folyósítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23			9.3.2			Irányító szervi működési célú támogatás folyósítása	274 204 862	276 129 241	20 611 674	22 536 055	30 611 676	20 611 676	20 611 676	24 476 428	20 611 676	20 611 676	20 611 676	20 611 676	25 611 676	28 611 676
24						Tárgyévi kiadások (I.+II.+III.)	3 578 808 616	3 598 121 929	269 930 622	260 285 085	285 749 640	258 360 707	258 360 707	262 225 459	288 036 686	258 360 707	473 220 083	258 360 707	458 220 084	267 011 442
25		Előirányzat csop.	Kiem. eir.			BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
26		I.				Működési bevételek	483 853 540	487 057 919	39 534 949	39 534 945	46 939 324	39 534 945	39 534 945	39 542 145	39 534 945	39 546 945	43 749 945	39 534 945	39 534 945	40 534 941
27			1			Működési célú támogatások államháztartáson belülről	414 605 840	417 810 219	34 550 487	34 550 487	37 754 866	34 550 487	34 550 487	34 550 487	34 550 487	34 550 487	34 550 487	34 550 487	34 550 487	34 550 483
28			3			Közhatalmi bevételek	59 675 000	59 675 000	4 271 674	4 271 666	8 471 666	4 271 666	4 271 666	4 271 666	4 271 666	4 271 666	8 486 666	4 271 666	4 271 666	4 271 666
29			4			Működési bevételek	9 572 700	9 572 700	712 788	712 792	712 792	712 792	712 792	719 992	712 792	724 792	712 792	712 792	712 792	1 712 792
30			6			Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31		II.				Felhalmozási bevételek	90 761 694	106 870 628	4 661 742	4 661 742	4 661 742	4 661 742	55 591 465	4 661 742	4 661 742	4 661 742	4 661 742	4 661 742	4 661 742	4 661 743
32			2			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	55 940 905	72 049 839	4 661 742	4 661 742	4 661 742	4 661 742	20 770 676	4 661 742	4 661 742	4 661 742	4 661 742	4 661 742	4 661 742	4 661 743
33			5			Felhalmozási bevételek	34 820 789	34 820 789	0	0	0	0	34 820 789	0	0	0	0	0	0	0
34			7			Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	B					Költségvetési bevételek összesen (I+II)	574 615 234	593 928 547	44 196 691	44 196 687	51 601 066	44 196 687	95 126 410	44 203 887	44 196 687	44 208 687	48 411 687	44 196 687	44 196 687	45 196 684
36						KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK EGYENLEGE (A I. - B I.)	-206 668 064	-208 592 443	-16 490 388	-16 490 384	-22 614 763	-16 490 383	-16 490 383	-16 497 583	-16 490 383	-16 502 383	-20 705 383	-16 490 383	-16 490 383	-16 839 644
37						KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK EGYENLEGE (A II. - B II.)	2 925 086 665	2 925 086 665	210 042 726	210 042 727	226 151 661	210 042 727	159 113 004	210 042 727	239 718 706	210 042 727	424 902 103	210 042 727	404 902 104	210 042 726
38		III.				Finanszírozási bevételek	3 004 193 382	3 004 193 382	3 004 193 382	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39			8			Finanszírozási bevételek	3 004 193 382	3 004 193 382	3 004 193 382	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40			8.1			Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41			8.1.1			Felhalmozási célú hitel felvétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42			8.1.2			Működési célú hitel felvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43			8.2			Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44			8.2.1			Forgatási célú	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45			8.2.2			Befektetési célú	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46			8.3			Maradvány igénybevétele	3 004 193 382	3 004 193 382	3 004 193 382	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47			8.3.1			Felhalmozási célú	3 004 193 382	3 004 193 382	3 004 193 382	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48			8.3.2			Működési célú	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49			8.4			Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50						Tárgyévi bevételek (I.+II.+III.)	3 578 808 616	3 598 121 929	3 048 390 073	44 196 687	51 601 066	44 196 687	95 126 410	44 203 887	44 196 687	44 208 687	48 411 687	44 196 687	44 196 687	45 196 684

FELSŐZENTYÉN KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2026. ÉVI MÉRLEGE FORINTBAN

Cím I. Hely. csoport Kiem. ár.	KIADÁSOK	2025. évi tényleg	Eredeti előirányzat	Eltérülések	Önként vállalt feladatok	Állami (Hiltelegpénzesítés) feladatok	Módosított előirányzat	Eltérülések	Önként vállalt feladatok	Állami (Hiltelegpénzesítés) feladatok	Módosított előirányzat II.	Eltérülések	Önként vállalt feladatok	Állami (Hiltelegpénzesítés) feladatok
	Működési kiadások	107 646 196	135 561 655	135 561 655	0	0	141 520 642	141 520 642	0	0	141 520 642	141 520 642	0	0
1	Személyi juttatások	92 620 982	117 169 608	117 169 608	0	0	121 523 029	121 523 029	0	0	121 523 029	121 523 029	0	0
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 734 666	15 232 047	15 232 047	0	0	16 077 613	16 077 613	0	0	16 132 747	16 132 747	0	0
3	Dologi kiadások	2 290 548	3 160 000	3 160 000	0	0	3 920 000	3 920 000	0	0	3 463 348	3 463 348	0	0
4	Előirányzott pénzügyi és természetbeni juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1	Működési célú kiadások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.2	Működési célú kiadások államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.3	Államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	Felhalmozási kiadások	0	135 561 655	135 561 655	0	0	141 520 642	141 520 642	0	0	141 520 642	141 520 642	0	0
6	Beruházások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.1	Felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.2	Felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Költségvetési kiadások összesen (I+II)	107 646 196	135 561 655	135 561 655	0	0	141 520 642	141 520 642	0	0	141 520 642	141 520 642	0	0
III.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.1.1	Felhalmozási célú hitel törlesztése és felhalmozási célú költségvetés kiadása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.1.2	Működési célú hitel törlesztése és működési célú költségvetés kiadása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.2	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.2.1	Felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.2.2	Működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.3	Külföldi, irányító szervei támogatások folyósítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.3.1	Irányító szervei felhalmozási célú támogatás folyósítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.3.2	Irányító szervei működési célú támogatás folyósítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Tárgyi kiadások (I-III.)	107 646 196	135 561 655	135 561 655	0	0	141 520 642	141 520 642	0	0	141 520 642	141 520 642	0	0
	BEVÉTELEK	2025. évi tényleg	Eredeti előirányzat	Eltérülések	Önként vállalt feladatok	Állami (Hiltelegpénzesítés) feladatok	Módosított előirányzat	Eltérülések	Önként vállalt feladatok	Állami (Hiltelegpénzesítés) feladatok	Módosított előirányzat II.	Eltérülések	Önként vállalt feladatok	Állami (Hiltelegpénzesítés) feladatok
	Működési bevételek	19 644 187	14 807 418	14 807 418	0	0	18 842 026	18 842 026	0	0	18 842 026	18 842 026	0	0
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	11 449 355	14 597 418	14 597 418	0	0	18 632 026	18 632 026	0	0	18 632 026	18 632 026	0	0
3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Működési bevételek (hivatali összesen)	195 002	210 000	210 000	0	0	210 000	210 000	0	0	210 000	210 000	0	0
6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Költségvetési bevételek összesen (I+II)	19 644 187	14 807 418	14 807 418	0	0	18 842 026	18 842 026	0	0	18 842 026	18 842 026	0	0
III.	Finanszírozási bevételek	94 344 267	120 754 237	120 754 237	0	0	122 678 616	122 678 616	0	0	122 678 616	122 678 616	0	0
8	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	94 344 267	120 754 237	120 754 237	0	0	122 678 616	122 678 616	0	0	122 678 616	122 678 616	0	0
8.1	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.1.1	Felhalmozási célú hitel felvétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.1.2	Működési célú hitel felvétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.2	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.2.1	Fogadási célú	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.2.2	Befektetési célú	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.3	Külföldi értékpapírok bevételei	576 782	342 258	342 258	0	0	342 258	342 258	0	0	342 258	342 258	0	0
8.3.2	Felhalmozási célú	576 782	342 258	342 258	0	0	342 258	342 258	0	0	342 258	342 258	0	0
8.4	Külföldi és irányító szervei támogatás	99 787 485	120 411 979	120 411 979	0	0	122 336 358	122 336 358	0	0	122 336 358	122 336 358	0	0
8.4.1	Irányító szervei felhalmozási célú támogatás	78 877 720	100 000 400	100 000 400	0	0	103 936 820	103 936 820	0	0	103 936 820	103 936 820	0	0
8.4.2	Irányító szervei működési célú támogatás - állami	14 988 765	18 409 529	18 409 529	0	0	18 409 529	18 409 529	0	0	18 409 529	18 409 529	0	0
	Tárgyi bevételek (I-III.)	107 988 454	135 561 655	135 561 655	0	0	141 520 642	141 520 642	0	0	141 520 642	141 520 642	0	0

FELSŐSZENTIVÁNI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2026. ÉVI KIADÁSAI (FORINTBAN)

Cím	Előir. csoport	Kiem. előir.	2025. évi tény	Eredeti előirányzat KÖH	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok	Módosított előirányzat KÖH	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok	Módosított előirányzat II. KÖH	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok	
	I.			Működési kiadások	107 646 196	135 561 655	135 561 655	0	0	141 520 642	141 520 642	0	0	141 520 642	141 520 642	0
		1	92 620 982	Személyi juttatások	117 169 608	117 169 608	0	0	121 523 029	121 523 029	0	0	121 924 547	121 924 547	0	0
		2	12 734 666	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 232 047	15 232 047	0	0	16 077 613	16 077 613	0	0	16 132 747	16 132 747	0	0
		3	2 290 548	Dologi kiadások	3 160 000	3 160 000	0	0	3 920 000	3 920 000	0	0	3 463 348	3 463 348	0	0
		4	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		5	0	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		5.1	0	Működési célú kiadások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		5.2	0	Működési célú kiadások államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		5.3	0	Általános tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	II.		0	Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		6	0	Beruházások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		7	0	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8.1	0	Felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8.2	0	Felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			107 646 196	Költségvetési kiadások összesen (I+II)	135 561 655	135 561 655	0	0	141 520 642	141 520 642	0	0	141 520 642	141 520 642	0	0
	III.		0	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9	0	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.1	0	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.1.1	0	Felhalmozási célú hitel törlesztése és felhalmozási célú kötvénybevitel kiadása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.1.2	0	Működési célú hitel törlesztése és működési célú kötvénybevitel kiadása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.2	0	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.2.1	0	Felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.2.2	0	Működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.3	0	Központi, irányító szervek támogatások folyósítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.3.1	0	Irányító szervek felhalmozási célú támogatás folyósítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.3.2	0	Irányító szervek működési célú támogatás folyósítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			107 646 196	Tárgyévi kiadások (I.+II.+III.)	135 561 655	135 561 655	0	0	141 520 642	141 520 642	0	0	141 520 642	141 520 642	0	0

Cím	Előir. csop.	Kiem. eir.	KIADÁSOK - Csávoly (kirendeltség)	Eredeti előirányzat Csávoly	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok	Módosított előirányzat Csávoly	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok	Módosított előirányzat II. Csávoly	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok
	I.		Működési kiadások	60 558 520	60 558 520	0	0	61 839 960	61 839 960	0	0	61 688 607	61 688 607	0	0
		1	Személyi juttatások	52 901 346	52 901 346	0	0	53 681 346	53 681 346	0	0	53 733 209	53 733 209	0	0
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 877 174	6 877 174	0	0	6 998 614	6 998 614	0	0	7 009 250	7 009 250	0	0
		3	Dologi kiadások	780 000	780 000	0	0	1 160 000	1 160 000	0	0	946 148	946 148	0	0
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		5.1	Működési célú kiadások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		5.2	Működési célú kiadások államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		5.3	Általános tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	II.		Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		6	Beruházások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		7	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8.1	Felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8.2	Felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Költségvetési kiadások összesen (I+II)	60 558 520	60 558 520	0	0	61 839 960	61 839 960	0	0	61 688 607	61 688 607	0	0
	III.		Finanszrozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9	Finanszrozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.1	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.1.1	Felhalmozási célú hitel törlesztése és felhalmozási célú kötvénybevitel kiadása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.1.2	Működési célú hitel törlesztése és működési célú kötvénybevitel kiadása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.2	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.2.1	Felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.2.2	Működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.3	Központi, irányító szervek támogatásainak folyósítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.3.1	Irányító szervek felhalmozási célú támogatásainak folyósítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.3.2	Irányító szervek működési célú támogatásainak folyósítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Tárgyévi kiadások (I.+II.+III.)	60 558 520	60 558 520	0	0	61 839 960	61 839 960	0	0	61 688 607	61 688 607	0	0

Cím	Előir. csop.	Kiem. eir.	KIADÁSOK -Felsőszentiván (gesztor)	Eredeti előirányzat Felsőszentiván	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok	Módosított előirányzat Felsőszentiván	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok	Módosított előirányzat II. Felsőszentiván	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok
	I.		Működési kiadások	75 003 135	75 003 135	0	0	79 680 682	79 680 682	0	0	79 832 035	79 832 035	0	0
		1	Személyi juttatások	64 268 262	64 268 262	0	0	67 841 683	67 841 683	0	0	68 191 338	68 191 338	0	0
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 354 873	8 354 873	0	0	9 078 999	9 078 999	0	0	9 123 497	9 123 497	0	0
		3	Dologi kiadások	2 380 000	2 380 000	0	0	2 760 000	2 760 000	0	0	2 517 200	2 517 200	0	0
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		5.1	Működési célú kiadások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		5.2	Működési célú kiadások államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		5.3	Általános tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	II.		Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		6	Beruházások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		7	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8.1	Felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8.2	Felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Költségvetési kiadások összesen (I+II)	75 003 135	75 003 135	0	0	79 680 682	79 680 682	0	0	79 832 035	79 832 035	0	0
	III.		Finanszrozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9	Finanszrozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.1	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.1.1	Felhalmozási célú hitel törlesztése és felhalmozási célú kötvénybevitel kiadása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.1.2	Működési célú hitel törlesztése és működési célú kötvénybevitel kiadása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.2	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.2.1	Felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.2.2	Működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.3	Központi, irányító szervek támogatások folyósítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.3.1	Irányító szervek felhalmozási célú támogatás folyósítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9.3.2	Irányító szervek működési célú támogatás folyósítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Tárgyévi kiadások (I.+II.+III.)	75 003 135	75 003 135	0	0	79 680 682	79 680 682	0	0	79 832 035	79 832 035	0	0

8. melléklet a 4/2026.(IV.29.) önkormányzati rendelethez
 "16.melléklet a 1/2026. (II.25.) önkormányzati rendelethez"

FELSŐSZENTIVÁN KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2026. ÉVI BEVÉTELEI (FORINTBAN)

Cím	Előirányzat csoport	Kiem. előir.	BEVÉTELEK	2025. évi tény	Eredeti előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatás i) feladatok	Módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatás i) feladatok	Módosított előirányzat II.	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatás i) feladatok
	I.		Működési bevételek	13 644 187	14 807 418	14 807 418	0	0	18 842 026	18 842 026	0	0	18 842 026	18 842 026	0	0
		1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (kirendeltség)	13 449 185	14 597 418	14 597 418	0	0	18 632 026	18 632 026	0	0	18 632 026	18 632 026	0	0
		3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4	Működési bevételek (hivatal összesen)	195 002	210 000	210 000	0	0	210 000	210 000	0	0	210 000	210 000	0	0
		6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	II.		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Költségvetési bevételek összesen (I+II)	13 644 187	14 807 418	14 807 418	0	0	18 842 026	18 842 026	0	0	18 842 026	18 842 026	0	0
	III.		Finanszírozási bevételek	94 344 267	120 754 237	120 754 237	0	0	122 678 616	122 678 616	0	0	122 678 616	122 678 616	0	0
		8	Finanszírozási bevételek	94 344 267	120 754 237	120 754 237	0	0	122 678 616	122 678 616	0	0	122 678 616	122 678 616	0	0
		8.1	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8.1.1	Felhalmozási célú hitel felvétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8.1.2	Működési célú hitel felvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8.2	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8.2.1	Forgatási célú	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8.2.2	Befektetési célú	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8.3	Maradvány igénybevétele	576 782	342 258	342 258	0	0	342 258	342 258	0	0	342 258	342 258	0	0
		8.3.1	Felhalmozási célú	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8.3.2	Működési célú	576 782	342 258	342 258	0	0	342 258	342 258	0	0	342 258	342 258	0	0
		8.4	Központi és irányító szervek támogatás	93 767 485	120 411 979	120 411 979	0	0	122 336 358	122 336 358	0	0	122 336 358	122 336 358	0	0
		8.4.1	Irányító szervek felhalmozási célú támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8.4.2	Irányító szervek működési célú támogatás - állami	78 877 720	102 002 450	102 002 450	0	0	103 926 829	103 926 829	0	0	103 926 829	103 926 829	0	0
		8.4.2.1	Irányító szervek működési célú támogatás - hozzájárulás	14 889 765	18 409 529	18 409 529	0	0	18 409 529	18 409 529	0	0	18 409 529	18 409 529	0	0
			Tárgyévi bevételek (I.+II.+III.)	107 988 454	135 561 655	135 561 655	0	0	141 520 642	141 520 642	0	0	141 520 642	141 520 642	0	0

Cím	Előirányzat csop.	Kiem. eir.		BEVÉTELEK- CSÁVOLY (kirendeltség)	Eredeti előirányzat Csávoly	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok	Módosított előirányzat Csávoly	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok	Módosított előirányzat II. Csávoly	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok
	I.			Működési bevételek	14 657 418	14 657 418	0	0	15 938 858	15 938 858	0	0	15 787 505	15 787 505	0	0
		1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	14 597 418	14 597 418	0	0	15 878 858	15 878 858	0	0	15 727 505	15 727 505	0	0
		3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4		Működési bevételek	60 000	60 000	0	0	60 000	60 000	0	0	60 000	60 000	0	0
		6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	II.			Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				Költségvetési bevételek összesen (I+II)	14 657 418	14 657 418	0	0	15 938 858	15 938 858	0	0	15 787 505	15 787 505	0	0
	III.			Finanszírozási bevételek	45 901 102	45 901 102	0	0	45 901 102	45 901 102	0	0	45 901 102	45 901 102	0	0
		8		Finanszírozási bevételek	45 901 102	45 901 102	0	0	45 901 102	45 901 102	0	0	45 901 102	45 901 102	0	0
		8.1		Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			8.1.1	Felhalmozási célú hitel felvétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			8.1.2	Működési célú hitel felvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8.2		Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			8.2.1	Forgatási célú	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			8.2.2	Befektetési célú	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8.3		Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			8.3.1	Felhalmozási célú	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			8.3.2	Működési célú	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8.4		Központi és irányító szervei támogatás	45 901 102	45 901 102	0	0	45 901 102	45 901 102	0	0	45 901 102	45 901 102	0	0
			8.4.1	Irányító szervei felhalmozási célú támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			8.4.2	Irányító szervei működési célú támogatás - állami	45 901 102	45 901 102	0	0	45 901 102	45 901 102	0	0	45 901 102	45 901 102	0	0
			8.4.2.1	Irányító szervei működési célú támogatás - hozzájárulás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				Tárgyévi bevételek (I.+II.+III.)	60 558 520	60 558 520	0	0	61 839 960	61 839 960	0	0	61 688 607	61 688 607	0	0

Cím	Előirányzat csop.	Kiem. eir.		BEVÉTELEK- FELSŐSZENTIVÁN (gesztor)	Eredeti előirányzat Felsőszentiván	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok	Módosított előirányzat Felsőszentiván	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok	Módosított előirányzat II. Felsőszentiván	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok
	I.			Működési bevételek	150 000	150 000	0	0	2 903 168	2 903 168	0	0	3 054 521	3 054 521	0	0
		1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	2 753 168	2 753 168	0	0	2 904 521	2 904 521	0	0
		3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		4		Működési bevételek	150 000	150 000	0	0	150 000	150 000	0	0	150 000	150 000	0	0
		6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	II.			Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				Költségvetési bevételek összesen (I+II)	150 000	150 000	0	0	2 903 168	2 903 168	0	0	3 054 521	3 054 521	0	0
	III.			Finanszírozási bevételek	74 853 135	74 853 135	0	0	76 777 514	76 777 514	0	0	76 777 514	76 777 514	0	0
		8		Finanszírozási bevételek	74 853 135	74 853 135	0	0	76 777 514	76 777 514	0	0	76 777 514	76 777 514	0	0
		8.1		Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			8.1.1	Felhalmozási célú hitel felvétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			8.1.2	Működési célú hitel felvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8.2		Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			8.2.1	Forgatási célú	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			8.2.2	Befektetési célú	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8.3		Maradvány igénybevétele	342 258	342 258	0	0	342 258	342 258	0	0	342 258	342 258	0	0
			8.3.1	Felhalmozási célú	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			8.3.2	Működési célú	342 258	342 258	0	0	342 258	342 258	0	0	342 258	342 258	0	0
		8.4		Központi és irányító szervei támogatás	74 510 877	74 510 877	0	0	76 435 256	76 435 256	0	0	76 435 256	76 435 256	0	0
			8.4.1	Irányító szervei felhalmozási célú támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			8.4.2	Irányító szervei működési célú támogatás - állami	56 101 348	56 101 348	0	0	58 025 727	58 025 727	0	0	58 025 727	58 025 727	0	0
			8.4.2.1	Irányító szervei működési célú támogatás - hozzájárulás	18 409 529	18 409 529	0	0	18 409 529	18 409 529	0	0	18 409 529	18 409 529	0	0
				Tárgyévi bevételek (I.+II.+III.)	75 003 135	75 003 135	0	0	79 680 682	79 680 682	0	0	79 832 035	79 832 035	0	0