

Ferencszállás Község Önkormányzata Képviselő-testületének

.../2026. (II. 12.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről

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

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

1. Általános rendelkezések

1. §

A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra (képviselő-testületre és annak bizottságaira), valamint a támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre és jogi személyiségekkel nem rendelkező szervezetekre.

2. Az önkormányzat 2026. évi költségvetése

2. §

(1) Ferencszállás Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2026. évi költségvetése

- a) **bevételi és kiadási főösszegét 159.172.199 Ft-ban**
- b) működési költségvetési bevételét 102.640.565 Ft-ban
 - ba) működési költségvetési kiadását 114.128.400 Ft-ban
 - bb) működési költségvetési egyenlegét -11.487.835 Ft-ban
 - bc) felhalmozási költségvetési bevételét 22.531.634 Ft-ban
 - bd) felhalmozási költségvetési kiadását 42.678.381 Ft-ban
 - be) felhalmozási költségvetési egyenlegét -20.146.747 Ft-ban
- c) **költségvetési egyenleg összegét – 31.634.582 Ft-ban állapítja meg.**

(2) A **31.634.582 Ft költségvetési hiány finanszírozása:** az Áht. 23. § (2) bekezdés d) pontja szerinti belső finanszírozás:

- a) finanszírozási bevételét (előző évi költségvetési maradvány) 34.000.000 Ft-ban
- b) finanszírozási kiadását (áh-on belüli megelőlegezés, hiteltörl.) 2.365.418 Ft-ban
- c) Áht. 23. § (2) bekezdés e) pontja szerinti külső finanszírozás: hitel felvétele: 0 Ft-ban
- d) **finanszírozási egyenleg összegét 31.634.582 Ft-ban állapítja meg.**

(3) Ferencszállás Községi Önkormányzat 2026. évi költségvetési rendeletében

- a) a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege, és a felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege, finanszírozási bevételek és finanszírozási kiadások egyenlege szerinti bontásban az 1. melléklet,
- b) bevételi előirányzatait a 2. melléklet,
- c) a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak 2026. évi támogatása jogcímenként a 3. melléklet,
- d) a kiadási előirányzatokat kiemelt előirányzatokként a 4. melléklet,
- e) az ellátottak pénzbeli juttatásait jogcímenként az 5. melléklet,
- f) az egyéb működési célú kiadásokat jogcímenként a 6. melléklet,
- g) tartalékok előirányzata jogcímenként a 7. melléklet,
- h) az engedélyezett létszámkeretet a 8. melléklet,
- i) adósságot keletkeztető ügyletek kimutatása a 9. melléklet,
- j) Európai Unió projekt tervezett költségvetését a 10. melléklet,
- k) az előirányzat felhasználási ütemtervet a 11. melléklet,
- l) adósságot keletkeztető ügyletekből álló kötelezettségek kimutatását a 12. melléklet tartalmazza.

(4) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a fejlesztési céljai megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási Tv.) 10. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése nem szükséges.

(5) Az önkormányzat a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a figyelembe vehető saját bevételeit a 9. mellékletben határozza meg.

3. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

3. §

(1) Az önkormányzati költségvetés ezen rendeletben meghatározottak szerinti végrehajtásáért, valamint a beszámolási kötelezettségek teljesítéséért a polgármester a felelős.

(2) A polgármester az átmenetileg szabad pénzeszközök lekötéséről vagy befektetéséről 1.000.000 Ft értékhatárig - a képviselő-testület folyamatos tájékoztatása mellett- saját hatáskörben dönthet.

(3) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az önkormányzat bevételi és kiadásai előirányzatainak módosítására:

- a) a működési és felhalmozási támogatások államháztartáson belülről, valamint a működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök rovatain tervezett eredeti előirányzaton felül a tárgyévben rendelkezésre bocsátott bevétel erejéig, illetve
- b) a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra.

A polgármester a bevételi és kiadási előirányzat módosításáról, az előirányzat átcsoportosításról a költségvetési rendelet soron következő módosítása alkalmával, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal tájékoztatja a képviselő-testületet.

(4) Az értékpapír kibocsátása értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre. Az értékpapír vásárlás, értékesítés, és visszavásárlás jogát a képviselő-testület 1.000.000 Forintig terjedő értékhatárig átruházza a polgármesterre. A polgármester a finanszírozási művelet megtörténtét követő következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(5) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.

(6) Ferencszállás Községi Önkormányzat költségvetési elszámolási számláit 2026. évben az OTP Bank Nyrt.-nél vezeti.

4. §

Az általános és céltartalék feletti rendelkezési jogát a képviselő-testület nem ruházza át.

4. Egyéb rendelkezések

5. §

A Polgármester Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 63. § (4) bekezdése alapján a Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselőinek illetményalapját 46.380 Ft-ban állapítja meg.

6. §

A képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselő részére a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 143. § (2) bekezdése szerinti bankszámla hozzájárulás mértéke 1.000,- Ft/hó.

7. §

A polgármester a 2011. évi CXCV. törvény 151. § (1) bekezdése szerint nettó 200.000 Ft cafetéria juttatásra és a 2011. évi CXCV. törvény 143. § (2) bekezdése szerinti 1.000 Ft/hó bankszámla hozzájárulásra jogosult.

8. §

A munkába járással kapcsolatos utazási költségtérítésről szóló 39/2010. (II. 26.) Korm. rendelet alapján Ferencszállás Községi Önkormányzat és a Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal a főállású dolgozóinak a saját gépjárművel történő munkába járás esetén 30 Ft/km költségtérítést biztosít.

9. §

A rendelet rendelkezéseit 2026. január 1-től kell alkalmazni

10. §

Hatályát veszti a 2026. évi költségvetési gazdálkodás átmeneti szabályairól szóló 19/2025. (XI. 27.) önkormányzati rendelet.

11. §

Ez a rendelet 2026. február 13-án lép hatályba.

Jani János sk.
polgármester

Papdiné Megyeri Csilla sk.
jegyző

Ferencszállás Községi Önkormányzat 2026. évi bevételi és kiadási előirányzatai

Működési célú költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok												adatok Ft-ban
Bevételek			2026. évi eredeti ei.		Kiadások					2026. évi eredeti ei.		
1.	B1 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	52 977 115		1.	K1	Személyi juttatások			39 971 900		
2.	B1 6	Működési célú átvett pénzeszközök	21 889 950		2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			4 973 000		
3.	B3	Közhatalmi bevételek	22 750 000		3.	K3	Dologi kiadások			53 053 500		
4.	B4	Működési bevételek	4 523 500		4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai			2 700 000		
5.	B6	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	500 000		5.	K5	Egyéb működési célú kiadások			13 430 000		
Működési célú költségvetési bevételek összesen:			102 640 565		Működési célú költségvetési kiadások összesen:					114 128 400		
Felhalmozási célú költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok												
Bevételek			2026. évi eredeti ei.		Kiadások					2026. évi eredeti ei.		
1.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	22 531 634		1.	K6	Beruházások			1 617 600		
2.	B5	Felhalmozási bevételek	0		2.	K7	Felújítások			38 068 781		
3.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			3.	K8	Egyéb felhalmozá si célú kiadások			2 992 000		
Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen:			22 531 634		Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen:					42 678 381		
Finanszírozási bevételi és kiadási előirányzatok												
Bevételek			2026. évi eredeti ei.		Kiadások					2026. évi eredeti ei.		
1.	B8 13	Előző évi költségvetési maradvány igénybe vét.	34 000 000		1.	K9	Áh-on belüli megelőlegezések			1 574 778		
2.	B8 11	Hitelfelvétel	0		2.	K9	Hosszú lejáratú hitel törlesztőrészlete			790 640		
Finanszírozási bevételek összesen:			34 000 000		Finanszírozási kiadások összesen:					2 365 418		
BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE:			159 172 199		KIADÁSOK FŐÖSSZEGE:					159 172 199		

Ferencszállás Községi Önkormányzat 2026. évi bevételi előirányzatai

				adatok Ft-ban
A)	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		2026. évi eredeti ei.	
I.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK			
I.1.	Önkormányzatok igazgatási tevékenysége (011130) (kötelező feladat)			
I.2.	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás (013350)		3 310 000	
I.2.1	Működési bevételek (B4)		3 310 000	
I.3.	Önkormányzatok elszámolásai központi költségvetéssel (018010)		53 877 115	
I.3.1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11)		40 203 815	
I.3.2	Szociális ágazati pótlék támogatás (B16)		900 000	
I.3.3	Bértámogatás (B11)		12 773 300	
I.3.4	Egyéb támogatások (B16)		0	
I.4.	Támogatási célú finanszírozási műveletek (018030)		4 247 950	
I.4.1	Egyéb támogatások (B16)		4 247 950	
I.5.	Közfoglalkoztatás - Hosszabb időtartamú (041233)		4 000 000	
I.5.1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B16)		4 000 000	
I.6.	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása (045160) (kötelező feladat)			
I.7.	Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elvezetés (052020)		705 000	
I.7.1	Egyéb működési bevételek (B4)		705 000	
I.8.	Komplex környezetvédelmi programok (056010)		8 100 000	
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B16)		8 100 000	
I.9.	Településfejlesztési projektek és támogatásuk (062020)			
I.10.	Vízellátással kapcsolatos közmű építése, fenntartása (063080)		1 086 000	
I.10.1	Egyéb működési bevételek (B4)		318 000	
I.10.2	Működési célú pénzeszköz átvétel (B16)		768 000	
I.11.	Közüvilágítás (064010) (kötelező feladat)			
I.12.	Zöldterület kezelés (066010)			
I.13.	Város- és községgazdálkodás (066020)			
I.14.	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása (082092)		4 374 000	
I.14.1	Működési célú pénzeszköz átvétel (B16)		3 874 000	
I.14.2	Működési célú pénzeszköztámvétel (B6)		500 000	
I.15.	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben (096015)		190 500	
I.15.1	Egyéb működési bevételek (B4)		190 500	

I.16.	Közhatalmi bevételek (B3) (900020)		22 750 000	
I.16.1.	Magánszemélyek kommunális adója		2 600 000	
I.16.2.	Helyi iparüzési adó		20 000 000	
I.16.3.	Egyéb közhatalmi bevételek		150 000	
MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			102 640 565	
B) FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK				
II.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK			
II.1.	Közvilágítás korszerűsítésének támogatása		22 531 634	
FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			22 531 634	
C) FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK				
III.	Finanszírozási bevételek (B8)			
III.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131) (018030)		34 000 000	
III.2.	Hitel felvétele összesen: (B811) (900060)		0	
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			34 000 000	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (MŰKÖDÉSI + FELHALMOZÁSI+FINANSZÍROZÁSI):			159 172 199	
			2026. évi eredeti ei.	
	B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről		74 867 065	
	B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		22 531 634	
	B3. Közhatalmi bevételek		22 750 000	
	B4. Működési bevételek		4 523 500	
	B5. Felhalmozási bevételek		0	
	B6. Működési célú átvett pénzeszközök		500 000	
	B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0	
	B8. Finanszírozási bevételek		34 000 000	
	ÖSSZESEN		159 172 199	

3. melléklet a .../2026. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Ferencszállás Községi Önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak 2026. évi támogatása jogcímenként

		2026. évi eredeti ei.	adatok Ft-ban
1.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		
1.1.1.2.	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	1 796 600	
1.1.1.3.	Közvilágítás fenntartásának támogatása	8 909 000	
1.1.1.4.	Köztetető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	630 445	
1.1.1.5.	Közutak fenntartásának támogatása	638 225	
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000	
1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	53 550	
1.1.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása beszámítás és kiegészítés után	18 627 820	0
1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	4 711 000	
1.3.2.5.	Falugondnoki szolgáltatás	6 759 000	
1.3.	A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	11 470 000	0
1.4.1.1.	Óvodai gyermekétkeztetés - bértámogatás	3 872 000	
1.4.1.2.	Óvodai gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	3 963 995	
1.4.2.	Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	0	
1.4.	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	7 835 995	0
1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	
	ÖSSZESEN:	40 203 815	0

Ferencszállás Községi Önkormányzat 2026. évi kiadási előirányzatai

								adatok Ft-ban
A)	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK						2026. évi eredeti ei.	
I.	Működési célú költségvetési kiadások							
I.1.	Önkormányzatok igazgatási tevékenysége (011130) (kötelező feladat)						28 936 000	
I.1.1.	Személyi juttatások (K1)						19 701 000	
I.1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)						2 600 000	
I.1.3.	Dologi kiadások (K3)						6 635 000	
I.1.4.	Tartalékok (K513) (általános tartalék)							
I.2.	Közztemető-fenntartás és működtetés (013320) (kötelező feladat)						205 000	
I.2.1.	Dologi kiadások (K3)						205 000	
I.3.	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok (013350)						5 072 900	
I.3.1.	Személyi juttatások (K1)						2 362 900	
I.3.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)						300 000	
I.3.3.	Dologi kiadások (K3)						2 410 000	
I.4.	Önkormányzatok elszámolásai központi költségvetéssel (018010)						110 000	
I.4.1.	Dologi kiadások (K3)						10 000	
I.4.2.	Egyéb működési célú kiadások (K5)						100 000	
I.5.	Támogatási célú finanszírozási műveletek (018030)						9 180 000	
I.5.1.	Egyéb működési célú kiadások (K5)						9 180 000	
I.6.	Bűnmegelőzés (031060)							
I.7.	Közfoglalkoztatás - Hosszabb időtartamú (041233) (kötelező feladat)						4 373 000	
I.7.1.	Személyi juttatások (K1)						3 974 000	
I.7.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)						260 000	
I.7.3.	Dologi kiadások (K3)						139 000	
I.8.	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása (045160) (kötelező feladat)						188 000	
I.8.1.	Dologi kiadások (K3)						188 000	
I.9.	Szennyvízcsatorna építése, fenntartása, üzemeltetése (052080) (kötelező feladat)						3 663 500	
I.9.1.	Dologi kiadások (K3)						63 500	
I.9.2.	Egyéb működési célú kiadások (K5)						3 600 000	
I.10.	Komplex környezetvédelmi programok (056010) KEHOP-2.2.2						8 100 000	
I.10.1.	Dologi kiadások (K3)						8 100 000	
I.11.	Településfejlesztési projektek (062020)						25 000	
I.11.1.	Dologi kiadások (K3)						25 000	
I.12.	Vízellátással kapcsolatos közmű építése, fenntartása, üzemeltetése (063080) (kötelező feladat)						1 260 000	
I.12.1.	Dologi kiadások (K3)						1 260 000	
I.13.	Közüilágítás (064010) (kötelező feladat)						9 512 000	
I.13.1.	Dologi kiadások (K3)						9 512 000	
I.14.	Zöldterület-kezelés (066010) (kötelező feladat)						1 163 000	

I.14.1.	Személyi juttatások (K1)						100 000	
I.14.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)						13 000	
I.14.3.	Dologi kiadások (K3)						1 050 000	
I.15.	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások (066020)						5 451 000	
I.15.1.	Személyi juttatások (K1)						4 576 000	
I.15.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)						595 000	
I.15.3.	Dologi kiadások (K3)						280 000	
I.16.	Háziorvosi alapellátás (072111) (kötelező feladat)						520 000	
I.16.1.	Dologi kiadások (K3)						520 000	
I.17.	Sportlétesítmények működtetése (081030) (kötelező feladat)						450 000	
I.17.1.	Dologi kiadások (K3)						450 000	
I.18.	Könyvtári szolgáltatások (082044) kötelező feladat						55 000	
I.18.1.	Dologi kiadások (K3)						55 000	
I.19.	Közművelődés (Faluház) (082092) (082094)(kötelező feladat)						13 400 000	
I.19.1.	Személyi juttatások (K1)						3 170 000	
I.19.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)						415 000	
I.19.3.	Dologi kiadások (K3)						9 815 000	
I.20.	Civil szervezetk működési támogatása (084031)						550 000	
I.20.1.	Egyéb működési kiadások (K5)						550 000	
I.21.	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai (091140)						51 000	
I.21.1.	Dologi kiadások (K3)						51 000	
I.22.	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben (096015)						8 445 000	
I.22.1.	Dologi kiadások (K3)						8 445 000	
I.23.	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés (104037)						0	
I.23.1.	Dologi kiadások (K3)						0	
I.24.	Család- és gyermekjóléti szolgáltatások (104042)							
I.25.	Falugondnoki szolgálat (107055)						9 168 000	
I.25.1.	Személyi juttatások (K1)						6 088 000	
I.25.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)						790 000	
I.25.3.	Dologi kiadások (K3)						2 290 000	
I.25.4.	Egyéb működési kiadások (K5)						0	
I.26.	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások (107060)						4 250 000	
I.26.1.	Dologi kiadások (K3)						1 550 000	
I.26.2.	Ellátottak pénzbeli és természetbeni juttatásai (K4)						2 700 000	
MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖLTSEGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:							114 128 400	
B) FELHALMOZÁSI KIADÁSOK							2026. évi eredeti ei.	

II.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK						
II.1.	Beruházások (K6)					1 617 600	
II.1.1.	Tárgyi eszköz beszerzés (013350)					500 000	
II.1.2.	Eszközbekbeszerzés TOP_PLUSZ-3.1.3 (082092)					1 117 600	
II.2.	Felújítások (K7)					38 068 781	
II.2.1.	Polgármesteri hivatal felújítás VJP2025 (013350)					9 440 330	
II.2.2.	Havaria felújítás ivóvíz rendszer (063080)					635 000	
	Közüvilágítás korszerűsítése (062020)					22 532 000	
II.2.3.	Faluház kerítés felújítás MFP (062020)					5 461 451	
II.3.	TOP_PLUSZ-2.1.1 Kultúrház energetikai felújítása (K8)					2 992 000	
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:						42 678 381	
C) FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK						2026. évi eredeti ei.	
III.	Működési célú finanszírozási kiadások (K9)					2 365 418	
III.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések					1 574 778	
III.2.	Hosszú lejáratú hitel törlesztőrészelete					790 640	
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:						2 365 418	
KIADÁSOK ÖSSZESEN (MŰKÖDÉSI + FELHALMOZÁSI+FINANSZÍROZÁSI):						159 172 199	
Kiadási előirányzatok összesen:						2026. évi eredeti ei.	
Személyi juttatások (K1)						39 971 900	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)						4 973 000	
Dologi kiadások (K3)						53 053 500	
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)						2 700 000	
Egyéb működési célú kiadások (K5)						13 430 000	
Bekuházások (K6)						1 617 600	
Felújítások (K7)						38 068 781	
Fejlesztési célú pénzeszközátadás (K84)						2 992 000	
Finanszírozási kiadások (K9)						2 365 418	
Kiadási előirányzat összesen:						159 172 199	

Ferencszállás Községi Önkormányzat 2026. évi ellátottak pénzbeli juttatásai kiadási előirányzatai jogcímenként

			adatok Ft-ban
Sorszám	Jogcímek megnevezése kormányzati funkcióval	2026. évi eredeti ei.	
1.	Települési támogatás - lakásfenntartási támogatás (107060)	450 000	
2.	Települési támogatás - rendkívüli támogatás (107060)	1 350 000	
3.	Települési támogatás - köztemetés (107060)	150 000	
4.	Települési támogatás -beiskolázási támogatás (107060)	750 000	
	Összesen:	2 700 000	

**Ferencszállás Községi Önkormányzat 2026. évi egyéb működési célú kiadások előirányzata
jogcímenként**

		adatok Ft-ban
Sorszám	Jogcímek	2026. évi eredeti ei.
1.	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5)	100 000
2.	Fel nem használt támogatás visszaütalása (K5)	0
3.	Víziközmű átadás (K5)	3 600 000
4.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K5)	9 180 000
4.1	Kübekháza Községi Önkormányzat	3 892 000
4.2	Makói Kistérség Többcélú Társulása	400 000
4.3	Dél-Alföldi Térségi Hulladékgazd-i Társulás	50 000
4.4	Dél-Alföldi Kistérség Többcélú Társulása	4 758 000
4.5	Emberi Erőforrás Minisztérium Bursa Hungarica	80 000
5.	Egyéb működési célú támogatások civil szervezetek, egyház részére (K5)	550 000
	Összesen:	13 430 000

Ferencszállás Községi Önkormányzat 2026. évi tartalékok előirányzata jogcímenként

			adatok Ft-ban
Sorszám	Jogcímek	2026. évi eredeti ei.	
1.	Tartalékok (K513)	-	
1.1.	Tartalék (általános)	-	
Összesen:		-	

Ferencszállás Községi Önkormányzat 2026. évi engedélyezett létszámkerete

	Megnevezés	2026. évi eredeti ei.
1.	Közalkalmazott, munka törvénykönyve alá tartozók	3,00
2.	Választott képviselő	5,00
	ebből: főállású polgármester	1,00
	ebből: társadalmi megbízatású alpolgármester	1,00
3.	Közfoglalkoztatott	2,00
	Összesen:	10,00

Ferencszállás Községi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek kimutatása

MEGNEVEZÉS	Sorszám							adatok ezer Ft-ban
		2026.	2027.	2028.	2029.	2030.	2031.	ÖSSZESEN (3.+4.+5.+6.+7.+8.+9.)
1	2	4	5	6	7	8	9	10
Helyi adók	01	22 750	23 000	23 000	23 000	23 000	23 000	137 750
Osztalék, koncessziós díjak	02	500	500	500	500	500	500	3 000
Díjak, pótlékok, bírságok	03							0
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	04	2 292	2 300	2 300	2 300	2 300	2 300	13 792
Részvények, részesedések értékesítése	05							0
Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek	06							0
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	07							0
Saját bevételek (01+....+07)	08	25 542	25 800	25 800	25 800	25 800	25 800	154 542
Saját bevételek (08. sor) 50 %-a	09	12 771	12 900	12 900	12 900	12 900	12 900	77 271
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+.....+17)	10	791	791	644	206	154	0	2 586
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	11	791	791	644	206	154	0	2 586
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	12							0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13							0
Adott váltó	14							0
Pénzügyi lízing	15							0
Halasztott fizetés	16							0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17							0
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (19+....+25)	18	0	0	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	19	0	0	0				0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	20							0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21							0
Adott váltó	22							0
Pénzügyi lízing	23							0
Halasztott fizetés	24							0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25							0
Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	26	791	791	644	206	154	0	2 586
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	27	11 980	12 109	12 256	12 694	12 746	12 900	74 685

Európai Unió projekt kiadásainak és bevételeinek kimutatása (Ft)

			adatok ft-ban
Projekt száma, neve	Előző évek megvalósult beruházás + önerő	Tárgyévi tervezett beruházás támogatásból	Tárgyévi tervezett beruházás onereje
KEHOP-2.2.2 Ferencszállás és Klárafalva települések szennyvízelvezetése	520 299 006	8 100 000	0
TOP_PLUSZ-2.1.1 Kultúrház energatikai fejlűjítása	52 508 000	2 992 000	0
TOP_PLUSZ-3.1.3- Helyi humán fejlesztés	300 000	5 064 000	0

11. melléklet a .../2026. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Ferencszállás Községi Önkormányzat 2026. évi előirányzat felhasználási ütemterve

													adatok ezer ft-ban	
Megnevezés	Előirányzat	január	február	március	április	május	június	július	auguszt.	szept.	október	november	december	összesen
	eredeti													
Működési célú támogatások bevétele államházt-on belülről (B11)	52 977	4 400	4 400	4 400	4 400	4 400	4 400	4 400	4 400	4 400	4 400	4 400	4 577	52 977
Működési célú átvett pénzeszköz (B16)	21 890	500	500	8 500	4 500	500	500	500	500	4 200	500	500	690	21 890
Közhatalmi bevételek (B3)	22 750	0	0	11 000	0	550	0	0	0	11 000	0	0	200	22 750
Működési bevételek B4)	4 523	1 200	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	323	4 523
Működési célú pénzeszköz átvétel (B6)	500	0	0	0	0	0	0	0	0	500				500
Működési bevételek összesen:	102 640	6 100	5 200	24 200	9 200	5 750	5 200	5 200	5 200	20 400	5 200	5 200	5 790	102 640
Felhalmozási bevételek	22 532	0	0	0	22 532	0	0	0	0	0	0	0	0	22 532
Finanszírozási bevételek	34 000	34 000		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34 000
Bevételek összesen:	159 172	40 100	5 200	24 200	31 732	5 750	5 200	5 200	5 200	20 400	5 200	5 200	5 790	159 172
Személyi jellegű juttatások kiadásai (K1)	39 972	3 200	3 200	3 200	3 200	3 200	3 200	3 200	3 200	3 200	3 200	3 200	4 772	39 972
Munkaadót terhelő jár. kiadásai (K2)	4 973	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	573	4 973
Dologi kiadások (K3)	53 054	3 500	3 500	8 800	3 800	3 500	3 500	4 000	4 000	6 000	4 000	3 500	4 954	53 054
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	2 700	140	140	140	140	140	140	140	800	140	140	140	500	2 700
Egyéb működési célú kiadások (K5)	13 430	200	200	3 000	200	200	3 000	200	200	3 000	200	200	2 830	13 430
Tartalék (K513)	0	0												0
Műk.célú kiadások összesen:	114 129	7 440	7 440	15 540	7 740	7 440	10 240	7 940	8 600	12 740	7 940	7 440	13 629	114 129
Felhalmozási kiadások	42 678	0	250	11 000	5 500	3 000	22 500	0	0	100	0	0	328	42 678
Finanszírozási kiadások	2 365	1 575		196			198			198			198	2 365
Kiadások összesen:	159 172	9 015	7 690	26 736	13 240	10 440	32 938	7 940	8 600	13 038	7 940	7 440	14 155	159 172

12. melléklet a .../2026. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Ferencszállás Községi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló kötelezettségeinek kimutatása

						adatok ft-ban
Hitel célja	Felvett hitel			Törlesztőrészlet		Fennálló hitel 2026. 01. 01-én
	összege	dátuma	lejárat	negyedévente	évente	
TOP-3.2.1. Önk-i épület energetikai felújítása	5 700 000 Ft	2018.12.20	2028.09.30	146 160 Ft	584 640 Ft	1 607 520 Ft
Önkormányzati fejl. 2019. önkormányzati utak felújítása önerő hitel	2 006 684 Ft	2020.12.29	2030.09.28	51 500 Ft	206 000 Ft	976 684 Ft
Összesen:	7 706 684 Ft			197 660 Ft	790 640 Ft	2 584 204 Ft

Végső előterjesztői indokolás

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 111.§ (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése.

Az Mötv. 115.§ (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

Ferencszállás Községi Önkormányzatának költségvetését a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény 2. melléklete, a települési önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása alapozza meg.

Ez alapján a képviselő-testület elé terjesztett költségvetési rendelet tervezet bevételi és kiadási fő összege 159.172 ezer forint.

Bevételi előirányzatok:

Működési támogatások államháztartáson belülről - A települési önkormányzatok működésének általános támogatása és kiegészítő támogatások: 52.977 e Ft. Ez az összeg biztosítja a település általános üzemeltetési költségeire, a falugondnoki szolgálat működtetésére, a közművelődési kiadásokra, az óvodai étkeztetésre. Ebből a keretből kell fedezni a települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak ellátását is.

Működési célú átvett pénzeszközök tartalmazza a

- ASR konténer üzemeltetésére átvett pénzeszköz összegét,
- szociális ágazati bérpótlék támogatás összegét,
- közfoglalkoztatás támogatásának összegét,
- pályázatok működési célú pénzeszközeit (KEHOP, TOP_PLUSZ-3.1.3),
- Rendkívüli önkormányzati támogatás összegét.

Közhatalmi bevételek – Helyi adók kivetés és előző évi befolyt adó alapján megtervezett bevétel.

Működési bevételek – az önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanok bérbeadásából származó bevételek és a gyermekétkeztetési térítési díjak, továbbszámlázott költségek bevételeit (egyetem).

Felhalmozási bevételek sor tartalmazza a

Közvilágítás korszerűsítése támogatást.

Finanszírozási bevételek között az előző évi költségvetési maradvány összegét terveztük. Hitel felvételét nem tervezzük.

Kiadási előirányzatok:

Működési kiadások - bérek, járulékok, dologi kiadások, szociális célú ráfordítások, működési célú átadott pénzeszközök összesen 114.128 e Ft értékben.

Beruházások, felújítások tervezett összege 2026-ben 42.678 e Ft. Tárgyi eszközök beszerzése mellett az alábbi pályázatok kiadásai szerepelnek a költségvetésben:

- TOP_PLUSZ-2.1.1 Kultúrház energetikai felújítása pályázat el nem számolt összegének visszafizetése.

- Magyar Falu Program keretében kerítés felújítás 5.461 e Ft,
- közvilágítás korszerűsítésére 22.532 e Ft,
- VJP hivatal felújítás 9.440 e Ft,
- TOP_PLUSZ-3.1.3 eszközbeszerzés (sátor, pad) 1.118 e Ft,
- az ivóvíz- és szennyvízhálózat havaria felújításra is képeztünk összeget.

Finanszírozási kiadások – 2025. decemberében megérkezett államháztartási megelőlegezés összegét és a korábbi beruházások önerejének finanszírozására felvett hitel törlesztőrészeit terveztük ezen a soron, mely 2.365 e Ft éves kötelezettség.

A költségvetésben 4.248 e Ft hiány szerepel, mely fedezetére egyéb támogatást terveztünk.

A költségvetési rendelet mellékleteiben részletesen kifejtésre kerültek a sorok, kormányzati funkcióként, projektenként.

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet megalkotása

1. Társadalmi hatások: az önkormányzati rendelet elfogadásának nincs társadalmi hatása.

2. Gazdasági, költségvetési hatások: a rendeletben foglaltak végrehajtásának közvetlen gazdasági, költségvetési hatása van.

3. Költségvetési hatásai: a tervezetnek költségvetési hatása van Ferencszállás Községi Önkormányzat 2026. évi költségvetése alapján az előterjesztésben részletezett feladatok tekintetében.

4. Környezeti hatások: a rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

5. Egészségi következmények: a rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségi következményei nincsenek.

6. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások: a rendeletben foglaltak végrehajtásának adminisztratív terheket befolyásoló hatásai nem jelentősek.

7. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei: 2026. évi költségvetési gazdálkodással összefüggő feladatok megalkotása. Az államháztartásról szóló törvény és a végrehajtásáról szóló kormányrendeletben foglalt rendelkezések megsértése.

8. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti és pénzügyi feltételek: a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.