



Fülöp Község Önkormányzata Polgármesterétől
4266 Fülöp Arany János utca 19.
Tel. 06 52 208 491 E-mail: fulop.polgarmester@gmail.com

6. napirend

„Az előterjesztés jogszerű”

ELŐTERJESZTÉS

Fülöp Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2026. szeptember 29-én tartandó ülésére

Fülöp Község Önkormányzata 2026.08.31-ig történő gazdálkodásáról szóló
tájékoztatóról

Tisztelt Képviselő-testület!

Fülöp Község Önkormányzata 2026. évi költségvetését a képviselő-testület a 1/2026. (II. 12.) sz. rendeletével hagyta jóvá. A költségvetési rendelet az önkormányzat és intézménye költségvetését tartalmazza.

Az előterjesztés 1-2. számú melléklet táblái részletesen tartalmazzák az önkormányzat és az óvoda bevételeit és kiadásait együttesen.

A 3. számú melléklet mérlegszerűen mutatja a két intézmény együttes bevételeit és kiadásait. A beruházási kiadásait a 4. melléklet, a felújítási kiadásokat az 5. számú melléklet mutatja be.

Fülöp Község Önkormányzata

Az önkormányzat költségvetési bevétele 84 %-ban, költségvetési kiadása 47 %-ban teljesült, ahogyan a 6-os és a 7.számú mellékletben látható.

Bevételek:

Az államháztartáson belüli működési célú támogatások 77 %-ra teljesültek, amelyek az önkormányzatok működési támogatásait (a település üzemeltetéséhez, a köznevelési, a szociális és gyermekétkeztetési, kulturális feladatok ellátásához kapott támogatás, a központosított és kiegészítő támogatások), valamint az egyéb fejezeti kezelésű előirányzatból származó bevételeket tartalmazzák.

A közhatalmi bevételek 54 %-os teljesítést mutatnak. A közhatalmi bevételek közé tartoznak: a magánszemélyek kommunális adója, iparüzési adó és az önkormányzatot megillető szabálysértési bírság.

Működési bevételek 90 %-os teljesítést mutatnak. Itt a készletértékesítés, szolgáltatások, bérleti díj, ellátási díj, áfa teljesítése jelenik meg.

Kiadások

A személyi juttatások 64 %, a munkaadót terhelő járulékok 59 % teljesítést mutatnak.

Dologi kiadások 54 % teljesítést mutatnak.

Fülöp Község Önkormányzata és Intézménye
Bevételek kiemelt előirányzatokként
2026. évi költségvetés 2026.08.31.-i teljesítés

Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
L.	MŰKÖDÉSI BEVÉTEK		
B1.	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	341 831 098	392 260 105
	Kötelező Feladatok (településüzemeltetés-szolgáltatás-gazdálkodás, lakott külterülettel kapcsolatos feladatok, önkormányzat működése, köznevelés, gyermekjóléti, gyermekéktéztesítési feladatainak támogatása)	321 938 098	369 373 710
	Önként Vállalt Feladatok (tanyagondnoki szolgálat, mezeti szolgálat, biztos kezdői gyerekház)	19 893 000	22 886 395
	Állami (államigazgatási feladatok)		
B11.	Önkormányzatok működési támogatása	261 739 367	284 700 369
B11.1.	Helyi önk. működésének általános támogatása	47 419 179	55 025 036
	Településüzemeltetés - szolgáltatás-gazdálkodás támogatása	16 730 784	16 730 784
	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	8 924 000	8 924 000
	Településüzemeltetés - közemelő támogatása	444 166	444 166
	Településüzemeltetés - közutak támogatása	7 954 190	7 954 190
	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	12 450 898	20 056 755
	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	915 141	915 141
B11.2.	Települési önkorm. egyes köznev. fa. tám. Óvoda	85 857 318	93 365 486
B11.3.	Telep.önk.szociális, gyermekjóléti és gyermekéktéztesítési feladatainak támogatása	124 592 333	127 335 978
	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	37 337 628	37 337 628
	Egyéb szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgálat/közművelődési támogatása és vételeivel	6 759 000	9 752 395
	Óvoda, mini bölcsőde támogatása	26 414 200	26 434 200
	Intézményi gyermekéktéztesítési támogatása	45 304 903	45 304 903
	Szociális ellátásai támogatása	8 576 600	8 286 250
B11.4.	Telep.önk. kulturális támogatása	3 870 537	8 973 869
B11.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		0
B11.6.	Elszámolásból származó bevételek		0
B12.	Elvonások és befizetések bevételei		0
B14.	Működési célú visszatérítendő támogatás, kölcsönk visszatérítése ÁHT-n belülről		
B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételi áhi-n belülről	80 091 731	107 559 736
	Start miniprogram 2026.03.01-08.31.	10 929 106	10 929 106
	Értéktörvény program 2026.03.01-2026.12.31.	45 716 067	45 716 067
	START szociális program 2026.02.28-ig	2 784 334	2 784 334
	Hosszú lejáratú 2026.02.28-ig	1 657 201	1 657 201
	Közvetített költségek	1 204 023	1 204 023
	Működési támogatás	1 080 000	1 080 000
	Károlykút és területi alap támogatás	1 000 000	2 000 000
	Nemzeti Egységbiztonsági Alap	112 800	112 800
	Biztos Kezdet Gyerekházak támogatása	12 034 000	12 034 000
	Önkormányzatok támogatása	2 560 000	2 560 000
	Versenyképes Járások Program		5 865 000
	Energia minisztérium rendszerezési feladatai és bevezetési önkormányzatok számára		21 603 003
B3.	Közhatalmi bevételek	27 300 000	27 300 000
	Kötelező Feladatok	27 300 000	27 300 000
	Önként Vállalt Feladatok		
	Állami (államigazgatási feladatok)		
B34.	Vagyoni típusú adók	2 000 000	2 000 000
B35.	Termékek és szolgáltatások adói	25 000 000	25 000 000
B36.	Egyéb közhatalmi bevételek	300 000	300 000
B4.	Működési bevételek	98 436 792	100 905 951
	Kötelező Feladatok	98 436 792	100 905 951
	Önként Vállalt Feladatok		
	Állami (államigazgatási feladatok)		
B401.	Készletértékesítés ellenértéke	26 989 600	38 184 198
B402.	Szolgáltatások ellenértéke	45 000 000	45 000 000
B403.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 000 000	1 400 000
B404.	Tulajdonosi bevételek	4 000 000	12 900 000
B405.	Ellátási díjak	1 500 000	1 800 000
B406.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	19 842 192	22 918 733
B407.	Általános forgalmi adó visszatérítése		0
B408.	Kamatbevételek	50 000	250 000
B409.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		0
B410.	Biztosító által fizetett kártérítés		302 020
B411.	Egyéb működési bevételek	55 000	2 005 000
B6.	Működési célú átvett pénzeszköz	0	30 000
B64.	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönk visszatérítése ÁHT-n kívülről		0
B65.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		30 000
B1+B3+B4+B6	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	467 567 890	520 496 056
II.	FELHALMOZÁSI BEVÉTEK		
B2.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	69 555 091
	Kötelező Feladatok		69 555 091
	Önként Vállalt Feladatok		
	Állami (államigazgatási feladatok)		
B21.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		0
B25.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áhi-n belülről		69 555 091
B5.	Felhalmozási bevételek	0	0
B51.	Immateriális javak értékesítése		0
B52.	Ingatlanok értékesítése		0
B53.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		0
B54.	Részesedések értékesítése		0
B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0
B74.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönk visszatérítése államháztartáson kívülről		0
B75.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		0
B2+B5+B7	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	69 555 091
B1-B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	467 567 890	590 051 147
B8.	Finanszírozási bevételek	295 623 289	294 799 027
	Kötelező Feladatok	295 623 289	294 799 027
	Önként Vállalt Feladatok		
	Állami (államigazgatási feladatok)		
B81.	Belföldi finanszírozás bevételei	295 623 289	294 799 027
B81.1.	Hitel-, kölcsönfelvétel áhi-n kívülről	15 000 000	15 000 000
B81.1.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		0
B81.1.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	15 000 000	15 000 000
B81.3.	Maradvány igénybevétele	270 684 980	270 684 980
B81.3.1.	Előző évi költségvetés maradványának igénybevétele	270 684 980	270 684 980
B81.4.	Államháztartáson belüli megelőlegezés	9 938 309	9 938 309
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	763 191 179	884 850 174

Fülöp Község Önkormányzata és Intézménye
kiadások kiemelt előirányzatokként
2026. évi költségvetés 2026.08.31.-teljesítés

3

Kiemelt Előirányzat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK			
K 1.	Személyi juttatások	253 074 441	274 597 348
	1. <i>Kötelező feladatok (településszolgáltatás-zöldterület-gazdálkodás, lakott külterülettel kapcsolatos feladatok, önkormányzat működése)</i>	238 326 751	255 984 245
	2. <i>Önként vállalt feladatok (anyagondnoki szolgálat, mezei őrszolgálat, biztos kezdeti gyermekház)</i>	14 747 690	18 613 103
	3. <i>Állami (államigazgatási) feladatok</i>		
K 2.	Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	29 079 035	33 777 079
	1. <i>Kötelező feladatok (településszolgáltatás-zöldterület-gazdálkodás, lakott külterülettel kapcsolatos feladatok, önkormányzat működése)</i>	27 466 952	30 962 454
	2. <i>Önként vállalt feladatok (anyagondnoki szolgálat, mezei őrszolgálat, biztos kezdeti gyermekház)</i>	1 612 083	2 814 625
	3. <i>Állami (államigazgatási) feladatok</i>		
K 3.	Dologi kiadások	166 269 368	216 539 351
	1. <i>Kötelező feladatok (településszolgáltatás-zöldterület-gazdálkodás, lakott külterülettel kapcsolatos feladatok, közvilágítás, önkormányzat működése)</i>	149 869 926	180 476 904
	2. <i>Önként vállalt feladatok (rendezvények, reprezentáció, anyagondnoki szolgálat, mezei őrszolgálat, biztos kezdeti gyermekház)</i>	16 399 442	36 062 447
	3. <i>Állami (államigazgatási) feladatok</i>		
K 4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	26 926 000	26 926 000
	1. <i>Kötelező feladatok (pénzbeli, természetbeni ellátások)</i>	26 926 000	26 926 000
	- nevelési támogatás	3 500 000	3 500 000
	- lakástámogatási -személyi- támogatás	1 200 000	1 200 000
	- egyetemi tanulmányi támogatás	20 000 000	20 000 000
	- természetbeni támogatás, költségtérítés	2 226 000	2 226 000
	2. <i>Önként vállalt feladatok</i>		
	3. <i>Állami (államigazgatási) feladatok</i>		
K 5.	Egyéb működési célú kiadások	49 784 332	49 784 332
K 5021	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások teljesítése	7 728 950	7 728 950
K 5023	Egyéb elvonások, befizetések	500 000	500 000
K 504	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök AHT-n belülre		0
K 505	Felzárkóztatási előirányzatok EU-s programok és azok hazai		0
K 506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	11 548 628	11 548 628
	ebből: 1. Nyíradonyi Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2026. évi hozzájárulás	6 926 396	6 926 396
	ebből: 2. Nyírábrányi Községi Önkormányzat Hivatal 2026. évi hozzájárulás	1 937 000	1 937 000
	ebből: 3. Vámospercsi Mikrotérületi Intézményfenntartó Társulás részére hozzájárulás	2 185 232	2 185 232
	ebből: 4. Emberi Erőforrás Támogatáskezelő Bursa Hungarica ösztöndíj	500 000	500 000
	ebből: 5. Egyéb költségvetési szervnek egyéb működési célú		0
K 507	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés		
K 508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök AHT-n belülre		
K 512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	3 993 140	3 993 140
K 513	Tartalékok	26 013 614	26 013 614
	1. Általános tartalék	949 633	949 633
	2. Céltartalék	25 063 981	25 063 981
	1. <i>Kötelező feladatok</i>	45 291 192	45 291 192
	2. <i>Önként vállalt feladatok (civilszervezetek és ösztöndíjnyújtás támogatása)</i>	4 493 140	4 493 140
	3. <i>Állami (államigazgatási) feladatok</i>		
K1-K5.	Működési költségvetési kiadások összesen	525 133 176	601 624 110
	1. <i>Kötelező feladatok</i>	487 880 821	539 640 795
	2. <i>Önként vállalt feladatok</i>	37 252 355	61 983 315
	3. <i>Állami (államigazgatási) feladatok</i>		
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK			
K6	Beruházások	11 607 071	81 453 394
	1. <i>Kötelező feladatok</i>	11 607 071	81 453 394
	2. <i>Önként vállalt feladatok</i>		
	3. <i>Állami (államigazgatási) feladatok</i>		
K7	Felújítások	201 512 623	201 512 623
	1. <i>Kötelező feladatok</i>	201 512 623	201 512 623
	2. <i>Önként vállalt feladatok</i>		
	3. <i>Állami (államigazgatási) feladatok</i>		
K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0
	1. <i>Kötelező feladatok (átadás Kelet-Hajdúszabolára)</i>		
	2. <i>Önként vállalt feladatok</i>		
	3. <i>Állami (államigazgatási) feladatok</i>		
K6-K8	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	213 119 694	282 966 017
	1. <i>Kötelező feladatok</i>	213 119 694	282 966 017
	2. <i>Önként vállalt feladatok</i>	0	
	3. <i>Állami (államigazgatási) feladatok</i>	0	
K1-K8	Költségvetési kiadások összesen	738 252 870	884 590 127
K 9	Finanszírozási kiadások	198 421 581	205 679 999
K 91	Belföldi finanszírozás kiadásai	198 421 581	205 679 999
K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson belülre		
K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		
K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	15 000 000	15 000 000
K9113	Rövid lejáratú hitelek		0
K 914	Környezet-irányító szervi támogatás folyósítása	173 483 272	180 741 690
K 914	Előző évi megelőlegezés visszafizetése	9 938 309	9 938 309
K1-K9	Önkormányzat kiadásai mindösszesen	936 674 451	1 090 270 126

Fülöp Község Önkormányzata és Intézménye
költségvetési mérleg

2026. évi költségvetés 2026.08.31.- teljesítés

3. számú melléklet

Kiemelt előirányzat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2026.08.31.-i teljesítés	Kiemelt előirányzat	Teljesítés %-a	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2026.08.31.-i teljesítés	Teljesítés %-a
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS előirányzati csoport											
B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	341 831 098	392 260 105	301 094 115	K1.	77%	Személyi juttatások	253 074 441	274 597 348	169 600 300	62%
B3.	Közfoglalkoztatás	27 300 000	27 300 000	14 689 503	K2.	54%	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	29 079 035	33 777 079	19 492 774	58%
B4.	Működési bevételek	74 936 792	100 905 951	109 222 305	K3.	108%	Dologi kiadások	166 269 368	216 539 351	125 156 100	58%
B6.	Működési célú átvett pénzeszköz		30 000	30 000	K4.	100%	Ellátottak pénzbeli juttatásai	26 926 000	26 926 000	8 411 816	31%
					K5.		Egyéb működési célú kiadások	49 784 332	49 784 332	13 978 497	28%
					K501.		A helyi önk. előző évi ész. szárm. kiad.	7 728 950	7 728 950	7 438 599	96%
					K502.		Elvonások és befizetések	500 000	500 000	-	0%
					K503.		Feljötti korábbi előirányzatok EL-á				
					K505.		programok és azok hazai finanszírozása				
					K506.		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	11 548 628	11 548 628	6 014 857	52%
					K512.		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	3 993 140	3 993 140	575 041	13%
					K513.		Tartalékok	26 013 614	26 013 614		0%
B1+B3+B4+B6	Működési költségvetési bevételek összesen	444 067 890	520 496 056	425 035 923	K1-K5	82%	Működési költségvetési kiadások összesen	525 133 176	601 624 110	336 639 487	56%
	Működési költségvetési bevételek, kiadások egyenlege/hány/	-81 065 286	-81 128 054	88 396 436			Működési legy. bevételek, kiadások egyenlege/többlet/	-81 065 286	-81 128 054	88 396 436	
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS előirányzati csoport											
B2.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről		69 555 091	69 555 091	K6.	100%	Beruházások	11 607 071	81 453 394	14 021 156	17%
B5.	Felhalmozási bevételek		0		K7.		Felújítások	201 512 623	201 512 623	60 059 749	30%
B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz				K8.		Egyéb felhalmozási kiadások				
B2.+B5.+B7	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	0	69 555 091	69 555 091	K6.-K8.	100%	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	213 119 694	282 966 017	74 080 905	26%
	Felhalmozási költségvetési bevételek, kiadások egyenlege/hány/	-213 119 694	-213 410 926	-4 525 814			Felhalmozási költségvetési bevételek, kiadások egyenlege/többlet/	-213 119 694	-213 410 926	-4 525 814	
B1-B7	Költségvetési bevételek összesen	444 067 890	590 051 147	494 591 014	K1-K8	84%	Költségvetési kiadások összesen	738 252 870	884 590 127	410 720 392	46%
	Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege/hány/	-294 184 980	-294 538 980	83 870 622		-25%	Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege/többlet/	294 184 980	294 538 980	83 870 622	
B8.	Finanszírozási bevételek	295 623 289	295 623 289	270 684 980	K9	92%	Finanszírozási kiadások	198 421 581	205 679 999	129 234 178	63%
B811.	Hitel kölcsön felvétele áht-n kívülről felhalmozási célra		0		K911		Hitel-kölcsön törlesztése államháztartáson kívülről	15 000 000	15 000 000	-	0%
B8112.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	15 000 000	15 000 000	0		0%					
B813.	Előző évi költségvetési maradvány	270 684 980	270 684 980	270 684 980		100%					
B814.	Államháztartáson belüli megelőlegezés	9 938 309	9 938 309	0	K914	0%	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	9 938 309	9 938 309	9 938 309	100%
					K915		Központi, irányító szervi támogatás	173 483 272	180 741 690	119 295 869	68%
B1-B8	Önkormányzat bevételei mindösszesen	739 691 179	885 674 436	765 275 994	K1.-K9.	86%	Önkormányzat kiadásai mindösszesen	936 674 451	1 090 270 126	539 954 570	50%

Fülöp Község Önkormányzata és Intézménye Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata
beruházásonként

2026. évi költségvetés 2026.08.31.-i teljesítés

Forinban

Beruházás megnevezése	2026. évi előirányzat	2026. IX. 29. módosítás utáni előirányzat	2026. 08.31.-i teljesítés	Teljesítés %-a
Önkormányzat				
Szoftver vásárlás	1 270 000	1 270 000		0%
Településrendezési terv	2 032 000	2 032 000		0%
Számítástechnikai eszközök	1 905 000	1 905 000		0%
Start mintaprogram felhalmozási célú költség	6 400 071	6 400 071	8 378 895	131%
VJP program		12 000 000		0%
DIMOP_PLUSZ-2.1.1-24 innmat.javak		57 315 100		0%
Általános Közfoglalkoztatás 3 db vadkamera			194 970	100%
Általános Közfoglalkoztatás Panasonic telefon			9 999	100%
Egyéb önkormányzati feladat - kávéfőző			98 966	100%
Orvosi rendelő - székpalást			96 000	100%
Biztos Kezdet Gyerekház - kávéfőző			99 990	100%
Biztos Kezdet Gyerekház - vasaló			15 990	100%
Víziközmű villámvédelem kiépítése			3 835 009	100%
Hosszabb időtartamú k. - anyagok közfogl. programhoz		239 991	239 991	100%
Start értékt. mintap. - anyagok közfogl. programhoz			699 980	100%
Start értékt. mintap. - elektromos tesztalesztető gép			60 134	100%
Óvoda				
Fagyasztó szekrény		237 900	237 900	100%
Projektor, hangfal		53 332	53 332	100%
ÖSSZESEN:	11 607 071	81 453 394	14 021 156	17%

Fülöp Község Önkormányzata és Intézménye Felújítási kiadások előirányzata felújításokként

2026. évi költségvetés 2026.08.31.-i teljesítés

Forintban

Felújítás megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2026.08.31-i teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	E		F=(B-D-E)
TOP-PLUSZ-1.2.3-21-HBI-2022-00052 Belterületi utak fejlesztése Fülöpön	110 666 696	110 666 696	59 590 141	54%
TOP-PLUSZ-2.1.1-21 Komplex energetika	5 624 286	5 624 286		0%
TOP-PLUSZ-1.1.1 Főzőkonyha	85 221 641	85 221 641		0%
Víziközmű - Villámvédelem kiépítésének pótmunka része			469 608	
ÖSSZESEN:	201 512 623	201 512 623	60 059 749	30%

Fülöp Község Önkormányzata
Bevételek kiemelt előirányzatonként
2026. évi költségvetés 2026.08.31.-i teljesítés

6. számú melléklet

Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
I.	MŰKÖDÉSI BEVÉTEL		
B1.	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	341 831 098	392 260 105
	<i>Kötelező Feladatok (településüzemeltetés-zöldterület-gazdálkodás, lakott külterülettel kapcsolatos feladatok, önkormányzat működése, köznevelés, gyermekjóléti, gyermekétkeztetési feladatainak támogatása)</i>	<i>321 938 098</i>	<i>369 373 710</i>
	<i>Önként Vállalt Feladatok (tanyagondnoki szolgálat, mezei őrszolgálat, biztos kezdet gyerekház)</i>	<i>19 893 000</i>	<i>22 886 395</i>
	<i>Állami (államigazgatási feladatok)</i>		
B11.	Önkormányzatok működési támogatása	261 739 367	284 700 369
B111.	Helyi önk. működésének általános támogatása	47 419 179	55 025 036
	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	16 730 784	16 730 784
	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	8 924 000	8 924 000
	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	444 166	444 166
	Településüzemeltetés - közutak támogatása	7 954 190	7 954 190
	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	12 450 898	20 056 755
	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	915 141	915 141
B112.	Települési önkorm. egyes köznev. fa. tám. Óvoda	85 857 318	93 365 486
B113.	Telep.önk.szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	124 592 333	127 335 978
	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	37 537 628	37 537 628
	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgálat/központ támogatása kivételével	6 759 000	9 752 395
	Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása	26 414 200	26 454 200
	Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	45 304 905	45 304 905
	Szünidei étkeztetés támogatása	8 576 600	8 286 850
B114.	Telep.önk. kulturális támogatása	3 870 537	8 973 869
B115.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		0
B116.	Elszámolásból származó bevételek		0
B12.	Elvonások és befizetések bevételei		0
B14.	Működési célú visszatérítendő támogatás, kölcsön visszatérülése ÁHT-n belülről		
B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételi áht-n belülről	80 091 731	107 559 736
	Start mintaprogram 2026.03.01-08.31.	10 929 106	10 929 106
	Értéktերemtő program 2026.03.01-2026.12.31.	45 716 067	45 716 067
	START szociális program 2026.02.28-ig	2 784 534	2 784 534
	Hosszú közfoglalk. 2026.02.28-ig	1 651 201	1 651 201
	Közfoglalk. Közter.tak.	1 204 023	1 204 023
	Mezőőri támogatás	1 080 000	1 080 000
	Kárenyhítés és területalapú támogatás	2 000 000	2 000 000
	Nemzeti Egészségbiztosítási Alap	112 800	112 800
	Biztos Kezdet Gyerekházak támogatása	12 054 000	12 054 000
	Otthonteremtési támogatás	2 560 000	2 560 000
	Versenyképes Járások Program		5 865 000
	Energia menedzsment rendszerek fejlesztése és bevezetése önkormányzatok számára		21 603 005
B3.	Közhatalmi bevételek	27 300 000	27 300 000
	Kötelező Feladatok	27 300 000	27 300 000

Fülöp Község Önkormányzata
Bevételek kiemelt előirányzatonként
2026. évi költségvetés 2026.08.31.-i teljesítés

Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
	Önként Vállalt Feladatok		
	Állami (államigazgatási feladatok)		
B34.	Vagyoni típusú adók	2 000 000	2 000 000
B35.	Termékek és szolgáltatások adói	25 000 000	25 000 000
B36.	Egyéb közhatalmi bevételek	300 000	300 000
B4 .	Működési bevételek	74 936 792	100 905 951
	Kötelező Feladatok	74 936 792	100 905 951
	Önként Vállalt Feladatok		
	Állami (államigazgatási feladatok)		
B401.	Készletértékesítés ellenértéke	26 989 600	38 184 198
B402.	Szolgáltatások ellenértéke	28 000 000	28 000 000
B403.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 000 000	1 400 000
B404.	Tulajdonosi bevételek	4 000 000	12 900 000
B405.	Ellátási díjak		0
B406.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	14 847 192	17 869 733
B407.	Általános forgalmi adó visszatérítése		0
B408.	Kamatbevételek	50 000	250 000
B409.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		0
B410.	Biztosító által fizetett kártérítés		302 020
B411.	Egyéb működési bevételek	50 000	2 000 000
B6.	Működési célú átvett pénzeszköz	0	30 000
B64.	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívülről		0
B65.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		30 000
B1+B3+B4+B6	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	444 067 890	520 496 056
II.	FELHALMOZÁSI BEVÉTEL		
B2.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	69 555 091
	Kötelező Feladatok		69 555 091
	Önként Vállalt Feladatok		
	Állami (államigazgatási feladatok)		
B21.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		0
B25.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről		69 555 091
B5.	Felhalmozási bevételek	0	0
B51.	Immateriális javak értékesítése		0
B52.	Ingatlanok értékesítése		0
B53.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		0
B54.	Részesedések értékesítése		0
B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0
B74.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		0
B75.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		0
B2+B5+B7	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	69 555 091
B1-B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	444 067 890	590 051 147
B8.	Finanszírozási bevételek	294 799 027	294 799 027
	Kötelező Feladatok	294 799 027	294 799 027

Fülöp Község Önkormányzata
Bevételek kiemelt előirányzatonként
2026. évi költségvetés 2026.08.31.-i teljesítés

Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
	Önként Vállalt Feladatok		
	Állami (államigazgatási feladatok)		
B81.	Belföldi finanszírozás bevételei	294 799 027	294 799 027
B811.	Hitel,-kölsönfelvétel áht-n kívülről	15 000 000	15 000 000
B8111.	Hosszú lejáratú hitelek,kölsönök felvétele		0
B8112.	Likviditási célú hitelek, kölsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	15 000 000	15 000 000
B813.	Maradvány igénybevétele	269 860 718	269 860 718
B8131.	Előző évi ktgv. maradványának igénybevétele	269 860 718	269 860 718
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezés	9 938 309	9 938 309
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		738 866 917	884 850 174

Fülöp Község Önkormányzata
kiadások kiemelt előirányzatoként
2026. évi költségvetés 2026.08.31.-teljesítés

7. számú melléklet

Kiemelt Előirányzat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK			
K 1.	Személyi juttatások	130 937 620	146 050 103
	1. <i>Kötelező feladatok (településüzemeltetés-zöldterület-gazdálkodás, lakott külterülettel kapcsolatos feladatok, önkormányzat működése)</i>	116 189 930	127 437 000
	2. <i>Önként vállalt feladatok (tanyagondnoki szolgálat, mezei őrszolgálat, biztos kezdet gyerekház)</i>	14 747 690	18 613 103
	3. <i>Állami (államigazgatási) feladatok</i>		
K 2.	Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	13 434 022	15 994 123
	1. <i>Kötelező feladatok (településüzemeltetés-zöldterület-gazdálkodás, lakott külterülettel kapcsolatos feladatok, önkormányzat működése)</i>	11 821 939	13 179 498
	2. <i>Önként vállalt feladatok (tanyagondnoki szolgálat, mezei őrszolgálat, biztos kezdet gyerekház)</i>	1 612 083	2 814 625
	3. <i>Állami (államigazgatási) feladatok</i>		
K 3.	Dologi kiadások	106 243 668	157 740 832
	1. <i>Kötelező feladatok (településüzemeltetés-zöldterület-gazdálkodás, lakott külterülettel kapcsolatos feladatok, közvilágítás, önkormányzat működése)</i>	89 844 226	121 678 385
	2. <i>Önként vállalt feladatok (rendezvények, reprezentáció, tanyagondnoki szolgálat, mezei őrszolgálat, biztos kezdet gyerekház)</i>	16 399 442	36 062 447
	3. <i>Állami (államigazgatási) feladatok</i>		
K 4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	26 926 000	26 926 000
	1. <i>Kötelező feladatok (pénzbeni, természetbeni ellátások)</i>	26 926 000	26 926 000
	- nevelési támogatás	3 500 000	3 500 000
	- lakásfenntartási -szemétdíj- támogatás	1 200 000	1 200 000
	- egyszeri települési támogatás	20 000 000	20 000 000
	- temetési támogatás, köztemetés	2 226 000	2 226 000
	2. <i>Önként vállalt feladatok</i>		
	3. <i>Állami (államigazgatási) feladatok</i>		
K 5.	Egyéb működési célú kiadások	49 784 332	49 784 332
<i>K 5021</i>	<i>A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások teljesítése</i>	<i>7 728 950</i>	<i>7 728 950</i>
<i>K 5023</i>	<i>Egyéb elvonások, befizetések</i>	<i>500 000</i>	<i>500 000</i>
<i>K 504</i>	<i>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök ÁHT-n belülre</i>		<i>0</i>
<i>K505</i>	<i>Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai</i>		<i>0</i>
<i>K 506</i>	<i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre</i>	<i>11 548 628</i>	<i>11 548 628</i>
	<i>ebből: 1. Nyíradonyi Szociális és Gyermekjóléti Társulás 2026. évi hozzájárulás</i>	<i>6 926 396</i>	<i>6 926 396</i>
	<i>ebből: 2. Nyírábrányi Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi hozzájárulás</i>	<i>1 937 000</i>	<i>1 937 000</i>
	<i>ebből: 3. Vámospércsi Mikrotérségi Intézményfenntartó Társulás részére hozzájárulás</i>	<i>2 185 232</i>	<i>2 185 232</i>
	<i>ebből: 4. Emberi Erőforrás Támogatáskezelő Bursa Hungarica ösztöndíj</i>	<i>500 000</i>	<i>500 000</i>
	<i>ebből: 5. Egyéb költségvetési szervnek egyéb működési célú</i>	<i>-</i>	<i>0</i>

Fülöp Község Önkormányzata
kiadások kiemelt előirányzatokként
2026. évi költségvetés 2026.08.31.-teljesítés
7. számú melléklet

Kiemelt Előirányzat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
K 507	Működési célú garancia-és kezességvállalásból származó kifizetés		
K 508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök ÁHT-n belülre		
K 512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	3 993 140	3 993 140
K 513	Tartalékok	26 013 614	26 013 614
	1. Általános tartalék	949 633	949 633
	2. Céltartalék	25 063 981	25 063 981
	1. Kötelező feladatok	45 291 192	45 291 192
	2. Önként vállalt feladatok (civilszervezetek és ösztöndíjpályázat támogatása)	4 493 140	4 493 140
	3. Állami (államigazgatási) feladatok		
K1-K5.	Működési költségvetési kiadások összesen	327 325 642	396 495 390
	1. Kötelező feladatok	290 073 287	334 512 075
	2. Önként vállalt feladatok	37 252 355	61 983 315
	3. Állami (államigazgatási) feladatok		
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK			
K6	Beruházások	11 607 071	81 162 162
	1. Kötelező feladatok	11 607 071	81 162 162
	2. Önként vállalt feladatok		
	3. Állami (államigazgatási) feladatok		
K7	Felújítások	201 512 623	201 512 623
	1. Kötelező feladatok	201 512 623	201 512 623
	2. Önként vállalt feladatok		
	3. Állami (államigazgatási) feladatok		
K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0
	1. Kötelező feladatok (átadás Kelet-Hajdúság)		
	2. Önként vállalt feladatok		
	3. Állami (államigazgatási) feladatok		
K6-K8	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	213 119 694	282 674 785
	1. Kötelező feladatok	213 119 694	282 674 785
	2. Önként vállalt feladatok	0	
	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	
K1-K8	Költségvetési Kiadások összesen	540 445 336	679 170 175
K 9	Finanszírozási kiadások	198 421 581	205 679 999
K 91	Belföldi finanszírozás kiadásai	198 421 581	205 679 999
K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson belülre		
K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		
K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	15 000 000	15 000 000
K9113	Rövid lejáratú hitelek		0
K 915	Központi irányító szervi támogatás folyósítása	173 483 272	180 741 690
K 914	Előző évi megelőlegezés visszafizetése	9 938 309	9 938 309
K1-K9	Önkormányzat kiadásai mindösszesen	738 866 917	884 850 174

Fülep Község Önkormányzata
 költségvetési mérleg
 2026. évi költségvetés 2026.08.31.- teljesítés

8. számú melléklet

Kiemelt előirányzat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2026.08.31.-i teljesítés	Teljesítés %-a előirányzat	Kiemelt előirányzat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2026.08.31.-i teljesítés	Teljesítés %-a
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSES előirányzati csoport											
B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	341 831 098	392 260 105	301 094 115	77%	K1.	Személyi juttatások	130 937 620	146 050 103	93 321 939	64%
B3.	Közhatalmi bevételek	27 300 000	27 300 000	14 689 503	54%	K2.	Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	13 434 022	15 994 123	9 450 236	59%
B4.	Működési bevételek	74 936 792	100 905 951	91 014 989	90%	K3.	Dologi kiadások	106 243 668	157 740 832	85 031 255	54%
B6.	Működési célú átvett pénzeszköz		30 000	30 000	100%	K4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	26 926 000	26 926 000	8 411 816	31%
						K5.	Egyéb működési célú kiadások	49 784 332	49 784 332	13 978 497	28%
						K5021.	A helyi önk. előző évi elz. szarm. kiad.	7 728 950	7 728 950	7 438 599	96%
						K5023.	Elvonások és befizetések	500 000	500 000		0%
							Felzárkóztatási előirányzatok EU-s programok és azok hazai finanszírozása				
						K505.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	11 548 628	11 548 628	6 014 857	52%
						K506.					
						K512.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	3 993 140	3 993 140	525 041	13%
						K513.	Tartalékok	26 013 614	26 013 614		0%
B1+B3+B4+B6	Működési költségvetési bevételek összesen	444 067 890	520 496 056	406 828 607	78%	K1-K5	Működési költségvetési kiadások összesen	327 325 642	396 495 390	210 193 743	53%
	Működési költségvetési bevételek, kiadások egyenlege/hiánya/	116 742 248	124 000 666	196 634 864			Működési költségvetési bevételek, kiadások egyenlege/többlete/	116 742 248	124 000 666	196 634 864	
II. FELHATÁROZOTT KÖLTSÉGVETÉSES előirányzati csoport											
B2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		69 555 091	69 555 091	100%	K6.	Beruházások	11 607 071	81 162 162	13 729 924	17%
B5.	Felhalmozási bevételek		0	0		K7.	Felújítások	201 512 623	201 512 623	60 059 749	30%
B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz					K8.	Egyéb felhalmozási kiadások				
B2+B5+B7	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	0	69 555 091	69 555 091	100%	K6-K8.	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	213 119 694	282 674 785	73 789 673	26%
	Felhalmozási költségvetési bevételek, kiadások egyenlege/hiánya/	-213 119 694	-213 119 694	-4 234 582			Felhalmozási költségvetési bevételek, kiadások egyenlege/többlete/	-213 119 694	-213 119 694	-4 234 582	
B1-B7	Költségvetési bevételek összesen	444 067 890	590 051 147	476 383 698	81%	K1-K8	Költségvetési kiadások összesen	540 445 336	679 170 175	283 983 416	42%
	Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege/hiánya/	-96 377 446	-89 119 028	192 400 282	-216%		Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege/többlete/	96 377 446	89 119 028	192 400 282	
B8.	Finanszírozási bevételek	294 799 027	294 799 027	269 860 718	92%	K9	Finanszírozási kiadások	198 421 581	205 679 990	129 234 170	63%
B811.	Hitel, kölcsön felvétele áht-n kívülről felhalmozási célra		0			K911	Hitel-kölcsön törlesztése államháztartáson kívülről	15 000 000	15 000 000		0%
B8112.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	15 000 000	15 000 000	0	0%						
B813.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	269 860 718	269 860 718	269 860 718	100%						
B814.	Államháztartáson belüli megelőlegezés	9 938 309	9 938 309	0	0%	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	9 938 309	9 938 309	9 938 309	100%
						K915	Központi, irányító szervi támogatás	173 483 272	180 741 690	119 295 869	66%
B1-B8	Önkormányzat bevételei mindösszesen	738 866 917	884 850 174	746 244 416	84%	K1-K9.	Önkormányzat kiadásai mindösszesen	738 866 917	884 850 174	413 217 594	47%

Fülöpi Óvoda és Bölcsőde Bevételei
kiemelt előirányzatokként
2026. évi költségvetés 2026.08.31.-i teljesítés

9. számú melléklet

Forintban

Sor-szám	MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2026.08.31-i teljesítés	Teljesítés %-a
MŰKÖDÉSI BEVÉTEL					
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		0	0	
	Kötelező Feladat		0	0	
	Önként Vállalt				
	Államigazgatási				
B3	Közhatalmi bevételek				
	Kötelező Feladat				
	Önként Vállalt				
	Államigazgatási				
B6	Működési célú átvett pénzeszközök				
	Kötelező Feladat				
	Önként Vállalt				
	Államigazgatási				
B4	Működési bevételek	23 500 000	23 854 000	18 207 316	76%
	Kötelező Feladat	23 500 000	23 854 000	18 207 316	76%
	Önként Vállalt				
	Államigazgatási				
	Működési Bevételek Összesen	23 500 000	23 854 000	18 207 316	76%
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK					
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
	Kötelező Feladat				
	Önként Vállalt				
	Államigazgatási				
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
	Kötelező Feladat				
	Önként Vállalt				
	Államigazgatási				
B5	Felhalmozási bevételek				
	Kötelező Feladat				
	Önként Vállalt				
	Államigazgatási				
	Felhalmozási Bevételek Összesen				
B1-B7	Költségvetési bevételek	23 500 000	23 854 000	18 207 316	76%
Finanszírozási bevételek					
B8	Finanszírozási bevételek	174 307 534	181 565 952	120 120 131	66%
B81	Belföldi finanszírozás bevételei	824 262	824 262	824 262	100%
B813.	Maradvány igénybevétele	824 262	824 262	824 262	100%
B8131.	Előző évi költségvetés maradványának igénybevétele	824 262	824 262	824 262	100%
B816	Központi, irányító szervi támogatás	173 483 272	180 741 690	119 295 869	66%
	Köznevelési feladatok támogatása	85 857 318	93 365 486	93 439 262	100%
	Gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatása	71 719 105	71 759 105	25 856 607	36%
	Rászoruló gyerekek int-en kívüli étkeztetésének támogatása	8 576 600	8 286 850	0	0%
	Köznevelési feladat hiányának finanszírozása	7 330 249	7 330 249	0	
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN - KÖTELEZŐ FELADATOK	197 807 534	205 419 952	138 327 447	67%

Fülöpi Óvoda Kiadásai

kiemelt előirányzatonként

2026. évi költségvetés 2026.08.31.- teljesítés

Forintban

Sor-szám	MEGNEVEZÉS	2026. évi eredeti	2026. évi módosított	2026.08.31.-i teljesítés	Teljesítés % a
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK					
K1	Személyi juttatások	122 136 821	128 547 245	76 278 361	59%
	Kötelező Feladat	122 136 821	128 547 245	76 278 361	59%
	Önként Vállalt				
	Államigazgatási				
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 645 013	17 782 956	10 042 538	56%
	Kötelező Feladat	15 645 013	17 782 956	10 042 538	56%
	Önként Vállalt				
	Államigazgatási				
K3	Dologi kiadások	60 025 700	58 798 519	40 124 845	68%
	Kötelező Feladat	60 025 700	58 798 519	40 124 845	68%
	Önként Vállalt				
	Államigazgatási				
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
	Kötelező Feladat				
	Önként Vállalt				
	Államigazgatási				
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
	Kötelező Feladat				
	Önként Vállalt				
	Államigazgatási				
	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	197 807 534	205 128 720	126 445 744	62%
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK					
K6	Beruházások	0	291 232	291 232	100%
	Kötelező Feladat	0	291 232	291 232	100%
	Önként Vállalt				
	Államigazgatási				
K7	Felújítások				
	Kötelező Feladat				
	Önként Vállalt				
	Államigazgatási				
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
	Kötelező Feladat				
	Önként Vállalt				
	Államigazgatási				
	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0	291 232	291 232	100%
K1-8	Költségvetési kiadások	197 807 534	205 419 952	126 736 976	62%
Finanszírozási kiadások					
K9	Finanszírozási kiadások				
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	197 807 534	205 419 952	126 736 976	62%