



## ELŐTERJESZTÉS

Ikt. szám: Rf/874-11/2026.  
Előterjesztő: Dr. Túróczi Imre polgármester  
Készítette: Dr. Kökény Veronika jegyző  
Kovács Edina pénzügyi csoportvezető  
Melléklet: 10 db  
Az előterjesztés jogszerű:

*[Handwritten signature]*

Rákócziújfalva Városi Önkormányzat Képviselő-testületének  
2026. június 18-ai rendes, nyílt ülésére

### **Rákócziújfalva Városi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 20.) önkormányzati rendeletének módosítására**

#### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Az önkormányzati gazdálkodás szabályait alapvetően az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet határozza meg.

Az Áht. 34. § (4) bekezdése szerint a költségvetésben jóváhagyott egyes bevételi és kiadási költségvetési előirányzatokat érintő változásokat az önkormányzat költségvetési rendeletében át kell vezetni.

A költségvetési rendelet módosítása a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 42. § 1. pontja alapján a képviselő-testület át nem ruházható hatáskörébe tartozik.

Rákócziújfalva Városi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 20.) önkormányzati rendeletében meghatározott előirányzatai az év során a gazdálkodás sajátosságaiból adódóan mind külső forrásjuttatás, mind a belső intézkedések hatására folyamatosan változnak.

A jelen költségvetési módosítás azon előirányzat módosítások átvezetésére tesz javaslatot, amelyek a 2026. évi költségvetés elfogadását követően 2026. március 31-ig váltak esedékessé.

#### **1. Rákócziújfalva Városi Önkormányzat**

2026. I. negyedévben végrehajtott előirányzatomódosítása összege:  
90.972.257.-

##### Bevételek:

| Rovat | Összeg       | Módosítás oka                                                           |
|-------|--------------|-------------------------------------------------------------------------|
| B112  | 2.514.120.-  | Egyszeri juttatás (pedagógusok)                                         |
| B1131 | 303.770.-    | Szociális ágazati pótlék + kiegészítő szoc. pótlék                      |
| B16   | 17.309.793.- | Otthontámogatás: 12.309.796.- VJP II.: 4.999.997.-                      |
| B25   | 43.188.945.- | VJP II.: 30.842.678.- TOP PLUSZ Szoc. alapsz. infra. fejl. 12.346.267.- |

|      |              |                                                                                           |
|------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| B407 | 22.123.621.- | Technikai könyvelés TOP PLUSZ pályázatok számláinak lekönyveléséhez (nem érkezett előleg) |
| B411 | 5.532.008.-  | Közvilágítás számla kompenzáció + köznevelésre adott támogatás visszafizetés kamata       |

Kiadások:

| Rovat | Összeg       | Módosítás oka                                                                                                                       |
|-------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| K1101 | 268.823.-    | Szociális ágazati pótlék + kiegészítő szoc. pótlék                                                                                  |
| K1107 | 1.000.000.-  | Otthontámogatás                                                                                                                     |
| K1113 | 193.832.-    | Megbízási díj VJP                                                                                                                   |
| K122  | 193.832.-    | Megbízási díj VJP                                                                                                                   |
| K2    | 360.305.-    | Szoc.ág.pót. + otthontámogatás + megbízás                                                                                           |
| K334  | 1.727.370.-  | Átcsoportosítás Toldi úti óvoda vill. hálózat karb. tartalékból                                                                     |
| K337  | 5.040.-      | Önerő TOP PLUSZ Jókai út felújítás                                                                                                  |
| K351  | 173.991.-    | ÁFA                                                                                                                                 |
| K353  | 32.008.-     | Köznevelésre adott támogatás visszafizetés kamata                                                                                   |
| K355  | 5.500.000.-  | Közvilágítás számla kompenzáció                                                                                                     |
| K513  | 15.956.669.- | Átcsoportosítás Toldi úti óvoda vill. hálózat karb.ra; VJP                                                                          |
| K6    | 22.216.343.- | K62 TOP PLUSZ Könyvtár 15.795.000.-<br>K64 VJP (óvodai klíma) 1.782.160.-<br>K67 ÁFA 4.639.183.-                                    |
| K7    | 29.800.128.- | K71 VJP 18.089.687.-<br>K71 TOP PLUSZ Jókai út 1.736.000.-<br>K71 TOP PLUSZ Szoc. alapsz. infra. 3.787.800.-<br>K74 ÁFA 6.186.641.- |
| K915  | 13.543.916.- | Otthontámogatás: 11.029.796.- Egyszeri juttatás (pedagógusok): 2.514.120.-                                                          |

## 2. Rákóczi falvai Polgármesteri Hivatal

A Hivatal esetében 11.796.376.- előirányzatmódosításra került sor.

Bevételek:

| Rovat | Összeg      | Módosítás oka          |
|-------|-------------|------------------------|
| B16   | 5.376.944.- | Választás              |
| B402  | 15.301.-    | Áramdíj visszatáplálás |
| B406  | 4.131.-     | Áramdíj visszatáplálás |
| B816  | 6.400.000.- | Otthontámogatás        |

Kiadások:

| Rovat | Összeg      | Módosítás oka   |
|-------|-------------|-----------------|
| K1102 | 2.350.000.- | Választás       |
| K1107 | 5.000.000.- | Otthontámogatás |

|                                 |             |                              |
|---------------------------------|-------------|------------------------------|
| K123                            | 1.723.982.- | Választás                    |
| K2                              | 2.049.671.- | Otthontámogatás + választás  |
| K312,<br>K333,<br>K337,<br>K351 | 640.723.-   | Választás                    |
| K352                            | 32.000.-    | ÁFA befizetési kötelezettség |

### 3. Varsány Községi Ház és Könyvtár

A Varsány Községi Ház és Könyvtár esetében 1.854.948.- előirányzatmódosítás történt.

Bevételek:

| Rovat | Összeg      | Módosítás oka                  |
|-------|-------------|--------------------------------|
| B411  | 44.321.-    | Áramdíj túlfizetés (előző évi) |
| B65   | 18.000.-    | Koszorú hozzájárulás           |
| B816  | 1.792.627.- | Otthontámogatás                |

Kiadások:

| Rovat | Összeg      | Módosítás oka                                  |
|-------|-------------|------------------------------------------------|
| K1101 | -85.610.-   | Átcsoportosítás betegszabadság miatt K1113-ra  |
| K1107 | 1.400.490.- | Otthontámogatás                                |
| K1113 | 85.610.-    | Átcsoportosítás betegszabadság miatt K1101-ről |
| K123  | 18.000.-    | Koszorú hozzájárulás                           |
| K2    | 392.137.-   | Otthontámogatás                                |
| K3311 | 34.898.-    | Áramdíj                                        |
| K351  | 9.423.-     | Áramdíj                                        |

### 4. Virágoskert Óvoda és Bölcsőde

A Virágoskert Óvoda és Bölcsőde részére 5.356.742.- előirányzatmódosítás került végrehajtásra.

Bevételek:

| Rovat | Összeg      | Módosítás oka                                                 |
|-------|-------------|---------------------------------------------------------------|
| B402  | 4.294.-     | Áramdíj visszatáplálás                                        |
| B406  | 1.159.-     | Áramdíj visszatáplálás                                        |
| B816  | 5.351.289.- | Otthontámogatás: Egyszeri juttatás (pedagógusok): 2.514.120.- |

Kiadások:

| Rovat | Összeg      | Módosítás oka                                 |
|-------|-------------|-----------------------------------------------|
| K1101 | -412.077.-  | Átcsoportosítás betegszabadság miatt K1113-ra |
| K1107 | 2.216.538.- | Otthontámogatás                               |

|       |             |                                                   |
|-------|-------------|---------------------------------------------------|
| K1113 | 2.698.077.- | Betegszabadság + egyszeri juttatás (pedagógusok)  |
| K2    | 848.751.-   | Otthontámogatás + egyszeri juttatás (pedagógusok) |
| K321  | 109.200.-   | Átcsoportosítás minősített tanúsítvány K355-ről   |
| K3311 | 4.294.-     | Áramdíj                                           |
| K351  | 1.159.-     | Áramdíj                                           |
| K355  | -109.200.-  | Átcsoportosítás minősített tanúsítvány K321-re    |

Az I. negyedévet érintően **önként vállalt feladatot** érintő előirányzatmódosítás nem történt.

A rendeletmódosítás során a hatályos költségvetési rendelet 1-8. melléklete került módosításra.

Ezen módosítások az államháztartási számvitel előírásainak megfelelően beépítésre kerültek a Magyar Államkincstár felé megküldött kötelező adatszolgáltatásba.

Tájékoztatam a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a **Pénzügyi, Településfejlesztési és Ügyrendi Bizottság Rákóczi falva Városi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 20.) önkormányzati rendeletének 1. számú módosítását előzetesen megtárgyalta és azt az 54/2026. (VI. 11.) határozatával elfogadta, a Képviselő-testületnek elfogadásra javasolta.**

Jelen előterjesztés mellékletét képezik a költségvetés módosuló táblái, a költségvetési rendelet-módosítás (indokolással és előzetes hatásvizsgálattal).

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés mellékletét képező rendelet-tervezetet a fentiek alapján megvitatni és elfogadni szíveskedjen.

**Rákóczi falva, 2026. június 11.**

  
**Dr. Túróczi Imre**  
polgármester

**Előzetes hatásvizsgálat**  
a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján

**I. Az önkormányzati rendelet hatásai**

- 1. társadalmi hatások:**  
közvetlen társadalmi hatás nincsen
- 2. gazdasági hatások:**  
közvetlen gazdasági hatása nincs
- 3. költségvetési hatások:**  
nem jelentős
- 4. környezeti következmények:**  
környezeti következmények nincsenek
- 5. egészségi következmények:**  
egészségi következmények nincsenek
- 6. adminisztratív terheket befolyásoló hatások:**  
a Rákóczi-falvai Polgármesteri Hivatal adminisztratív terheit nem befolyásolja.

**II. Az önkormányzati rendelet megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:**

Az önkormányzati gazdálkodás szabályait alapvetően az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet határozza meg.

Az Áht. 34. § (4) bekezdése szerint a költségvetésben jóváhagyott egyes bevételi és kiadási költségvetési előirányzatokat érintő változásokat az önkormányzat költségvetési rendeletében át kell vezetni.

Jelen költségvetési rendelet módosítás azon előirányzat módosítások átvezetésére tesz javaslatot, amelyek a 2026. évi költségvetés elfogadását követően 2026. március 31-ig váltak esedékessé.

**III. Az önkormányzati rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:**

- 1. személyi feltételek:**  
rendelkezésre áll
- 2. szervezeti feltételek:**  
rendelkezésre áll
- 3. tárgyi feltételek:**  
rendelkezésre áll
- 4. pénzügyi feltételek:**  
rendelkezésre áll



## Rákóczipfalva Városi Önkormányzat Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

### Rákóczipfalva Városi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Az önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, amely alapján finanszírozza és ellátja a jogszabályban előírt kötelező, valamint a kötelező feladat ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. A feladatellátáshoz szükséges bevételek, kiadások és létszámok meghatározása érdekében - figyelembe véve a hatályos jogszabályok előírásait, az önkormányzat korábbi döntéseit, az elnyert és folyamatban lévő pályázatait, meglévő kötelezettségvállalásait - az önkormányzati költségvetés bevételi és kiadási oldala közötti egyensúly biztosításával költségvetési rendeletet alkot, melyben a jóváhagyott egyes bevételi és kiadási költségvetési előirányzatokat érintő változásokat át kell vezetni.

[2] A rendelet célja, hogy a jóváhagyott egyes bevételi és kiadási költségvetési előirányzatokat érintő változásokat a költségvetési rendeletben átvezesse, elősegítse a gazdálkodás felelősségteljes, átlátható és jogszerű végrehajtását, valamint biztosítsa az önkormányzati feladatok teljesítését.

[3] Rákóczipfalva Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi, Településfejlesztési és Ügyrendi Bizottság véleményének kikérését követően a következőket rendeli el:

#### 1. §

A Rákóczipfalva Városi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelet 3. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2026. évi összevont költségvetésének bevételi fő összegét 1 860 025 272 Ft-ban, melyből

- a) működési támogatás 698 694 243 Ft,
- b) egyéb működési támogatás államháztartáson belülről 58 678 568 Ft,
- c) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 43 188 945 Ft,
- d) közhatalmi bevétel 160 504 000 Ft,
- e) működési bevétel 112 904 140 Ft,
- f) felhalmozási bevételek 21 500 000 Ft,
- g) működési célú átvett pénzeszköz 1 674 000 Ft,
- h) felhalmozási célú átvett pénzeszköz 0 Ft,
- i) költségvetési maradvány 91 010 371 Ft,
- j) államháztartáson belüli megelőlegezések 0 Ft,
- k) központi, irányítószervi támogatás 671 871 005 Ft.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2026. évi összevont költségvetésének kiadási fő összegét 1 860 025 272 Ft-ban, melyből

- a) személyi juttatások 672 564 957 Ft,
- b) munkaadói járulék és szociális hozzájárulási adó 80 684 061 Ft,

- c) dologi kiadások 255 910 294 Ft,
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 10 000 000 Ft,
- e) egyéb működési célú kiadások 83 357 436 Ft,
- f) beruházások, felújítások 57 210 971 Ft,
- g) kölcsöntörlesztés 3 205 620 Ft,
- h) államháztartáson belüli megelőlegezések 25 220 928 Ft,
- i) intézményfinanszírozás 671 871 005 Ft.”

## 2. §

- (1) A Rákóczi Zoltán Városi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) A Rákóczi Zoltán Városi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) A Rákóczi Zoltán Városi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) A Rákóczi Zoltán Városi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) A Rákóczi Zoltán Városi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) A Rákóczi Zoltán Városi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) A Rákóczi Zoltán Városi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) A Rákóczi Zoltán Városi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

## 3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

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

„1. melléklet az 5/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

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

„2. melléklet az 5/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

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

„3. melléklet az 5/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

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

„4. melléklet az 5/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

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

„5. melléklet az 5/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

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

„6. melléklet az 5/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

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

„7. melléklet az 5/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

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

„8. melléklet az 5/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 8. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

## Végső előterjesztői indokolás

Az önkormányzati gazdálkodás szabályait alapvetően az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet határozza meg.

Az Áht. 34. § (4) bekezdése szerint a költségvetésben jóváhagyott egyes bevételi és kiadási költségvetési előirányzatokat érintő változásokat az önkormányzat költségvetési rendeletében át kell vezetni.

A költségvetési rendelet módosítása a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 42. § 1. pontja alapján a képviselő-testület át nem ruházható hatáskörébe tartozik.

Rákóczi Zoltán Városi Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 20.) önkormányzati rendeletében meghatározott előirányzatai az év során a gazdálkodás sajátosságaiból adódóan mind külső forrásjuttatás, mind a belső intézkedések hatására folyamatosan változnak.

A jelen költségvetési módosítás azon előirányzat módosítások átvezetésére tesz javaslatot, amelyek a 2026. évi költségvetés elfogadását követően 2026. március 31-ig váltak esedékessé. A költségvetési rendelet változtatását több tényező idézte elő:

### 1. Rákóczi Zoltán Városi Önkormányzat

2026. I. negyedévből végrehajtott előirányzatomódosítása összege: 90.972.257.-

#### Bevételek:

| Rovat | Összeg       | Módosítás oka                                                                             |
|-------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| B112  | 2.514.120.-  | Egyszeri juttatás (pedagógusok)                                                           |
| B1131 | 303.770.-    | Szociális ágazati pótlék + kiegészítő szoc. pótlék                                        |
| B16   | 17.309.793.- | Otthon támogatás: 12.309.796.- VJP II.: 4.999.997.-                                       |
| B25   | 43.188.945.- | VJP II.: 30.842.678.- TOP PLUSZ Szoc. alapsz. infra. fejl. 12.346.267.-                   |
| B407  | 22.123.621.- | Technikai könyvelés TOP PLUSZ pályázatok számláinak lekönyveléséhez (nem érkezett előleg) |
| B411  | 5.532.008.-  | Közvilágítás számla kompenzáció + köznevelésre adott támogatás visszafizetés kamata       |

#### Kiadások:

| Rovat | Összeg    | Módosítás oka                                      |
|-------|-----------|----------------------------------------------------|
| K1101 | 268.823.- | Szociális ágazati pótlék + kiegészítő szoc. pótlék |

|       |              |                                                                                                                                     |
|-------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| K1107 | 1.000.000.-  | Otthonátogatás                                                                                                                      |
| K1113 | 193.832.-    | Megbízási díj VJP                                                                                                                   |
| K122  | 193.832.-    | Megbízási díj VJP                                                                                                                   |
| K2    | 360.305.-    | Szoc.ág.pót. + otthonátogatás + megbízás                                                                                            |
| K334  | 1.727.370.-  | Átcsoportosítás Toldi úti óvoda vill. hálózat karb. tartalékból                                                                     |
| K337  | 5.040.-      | Önerő TOP PLUSZ Jókai út felújítás                                                                                                  |
| K351  | 173.991.-    | ÁFA                                                                                                                                 |
| K353  | 32.008.-     | Köznevelésre adott támogatás visszafizetés kamata                                                                                   |
| K355  | 5.500.000.-  | Közvilágítás számla kompenzáció                                                                                                     |
| K513  | 15.956.669.- | Átcsoportosítás Toldi úti óvoda vill. hálózat karb.ra; VJP                                                                          |
| K6    | 22.216.343.- | K62 TOP PLUSZ Könyvtár 15.795.000.- K64 VJP (óvodai klíma) 1.782.160.- K67 ÁFA 4.639.183.-                                          |
| K7    | 29.800.128.- | K71 VJP 18.089.687.-<br>K71 TOP PLUSZ Jókai út 1.736.000.-<br>K71 TOP PLUSZ Szoc. alapsz. infra. 3.787.800.-<br>K74 ÁFA 6.186.641.- |
| K915  | 13.543.916.- | Otthonátogatás: 11.029.796.- Egyszeri juttatás (pedagógusok): 2.514.120.-                                                           |

## 2. Rákóczi falvai Polgármesteri Hivatal

A Hivatal esetében 11.796.376.- előirányzatmódosításra került sor.

Bevételek:

| Rovat | Összeg      | Módosítás oka          |
|-------|-------------|------------------------|
| B16   | 5.376.944.- | Választás              |
| B402  | 15.301.-    | Áramdíj visszatáplálás |
| B406  | 4.131.-     | Áramdíj visszatáplálás |
| B816  | 6.400.000.- | Otthonátogatás         |

Kiadások:

| Rovat                           | Összeg      | Módosítás oka                |
|---------------------------------|-------------|------------------------------|
| K1102                           | 2.350.000.- | Választás                    |
| K1107                           | 5.000.000.- | Otthontámogatás              |
| K123                            | 1.723.982.- | Választás                    |
| K2                              | 2.049.671.- | Otthontámogatás + választás  |
| K312,<br>K333,<br>K337,<br>K351 | 640.723.-   | Választás                    |
| K352                            | 32.000.-    | ÁFA befizetési kötelezettség |

### 3. Varsány Községi Ház és Könyvtár

A Varsány Községi Ház és Könyvtár esetében 1.854.948.- előirányzatmódosítás történt.

Bevételek:

| Rovat | Összeg      | Módosítás oka                  |
|-------|-------------|--------------------------------|
| B411  | 44.321.-    | Áramdíj túlfizetés (előző évi) |
| B65   | 18.000.-    | Koszorú hozzájárulás           |
| B816  | 1.792.627.- | Otthontámogatás                |

Kiadások:

| Rovat | Összeg      | Módosítás oka                                  |
|-------|-------------|------------------------------------------------|
| K1101 | -85.610.-   | Átcsoportosítás betegszabadság miatt K1113-ra  |
| K1107 | 1.400.490.- | Otthontámogatás                                |
| K1113 | 85.610.-    | Átcsoportosítás betegszabadság miatt K1101-ről |
| K123  | 18.000.-    | Koszorú hozzájárulás                           |
| K2    | 392.137.-   | Otthontámogatás                                |
| K3311 | 34.898.-    | Áramdíj                                        |
| K351  | 9.423.-     | Áramdíj                                        |

#### 4. Virágoskert Óvoda és Bölcsőde

A Virágoskert Óvoda és Bölcsőde részére 5.356.742.- előirányzatmódosítás került végrehajtásra.

Bevételek:

| Rovat | Összeg      | Módosítás oka                                                |
|-------|-------------|--------------------------------------------------------------|
| B402  | 4.294.-     | Áramdíj visszatáplálás                                       |
| B406  | 1.159.-     | Áramdíj visszatáplálás                                       |
| B816  | 5.351.289.- | Otthonátmozgás: Egyszeri juttatás (pedagógusok): 2.514.120.- |

Kiadások:

| Rovat | Összeg      | Módosítás oka                                    |
|-------|-------------|--------------------------------------------------|
| K1101 | -412.077.-  | Átcsoportosítás betegszabadság miatt K1113-ra    |
| K1107 | 2.216.538.- | Otthonátmozgás                                   |
| K1113 | 2.698.077.- | Betegszabadság + egyszeri juttatás (pedagógusok) |
| K2    | 848.751.-   | Otthonátmozgás + egyszeri juttatás (pedagógusok) |
| K321  | 109.200.-   | Átcsoportosítás minősített tanúsítvány K355-ről  |
| K3311 | 4.294.-     | Áramdíj                                          |
| K351  | 1.159.-     | Áramdíj                                          |
| K355  | -109.200.-  | Átcsoportosítás minősített tanúsítvány K321-re   |

Az I. negyedévet érintően *önként vállalt feladatot* érintő előirányzatmódosítás nem történt.

A rendeletmódosítás során a hatályos költségvetési rendelet 1-8. melléklete került módosításra.

Ezen módosítások az államháztartási számvitel előírásainak megfelelően beépítésre kerültek a Magyar Államkincstár felé megküldött kötelező adatszolgáltatásba.

Rákóczi falva Városi Önkormányzat 2026. évi összevont mérlege

adatok Ft-ban

| Költségvetési bevételek                     |             |                     |                          |                           |                            |                           |                    |                        |                    | Költségvetési kiadások                                      |             |                     |                          |                           |                            |                           |                    |                        |                    |
|---------------------------------------------|-------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------|------------------------|--------------------|-------------------------------------------------------------|-------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------|------------------------|--------------------|
| Rovat megnevezése                           | Rovat száma | Eredeti előirányzat | Előirányzat módosítás I. | Előirányzat módosítás II. | Előirányzat módosítás III. | Előirányzat módosítás IV. | Módosítás összesen | Módosított előirányzat | 2025.évi tény adat | Rovat megnevezése                                           | Rovat száma | Eredeti előirányzat | Előirányzat módosítás I. | Előirányzat módosítás II. | Előirányzat módosítás III. | Előirányzat módosítás IV. | Módosítás összesen | Módosított előirányzat | 2025.évi tény adat |
| Onkormányzati működési támogatás            | B11         | 695 876 353         | 2 817 890                | -                         | -                          | -                         | 2 817 890          | 698 694 243            | 673 488 914        | Személyi jutattás                                           | K1          | 655 913 460         | 16 651 497               | -                         | -                          | -                         | 16 651 497         | 672 564 957            | 566 719 596        |
| Egyéb működési célú támogatás áh-n belülről | B16         | 35 991 831          | 22 686 737               | -                         | -                          | -                         | 22 686 737         | 58 678 568             | 30 135 475         | Munkadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | K2          | 77 033 197          | 3 650 864                | -                         | -                          | -                         | 3 650 864          | 80 684 061             | 65 763 494         |
| Működési célú támogatások áh-on belülről    | B1          | 731 868 184         | 25 504 627               | -                         | -                          | -                         | 25 504 627         | 757 372 811            | 703 624 389        | Dologi kiadások                                             | K3          | 247 749 388         | 8 160 906                | -                         | -                          | -                         | 8 160 906          | 255 910 294            | 221 500 867        |
| Felhalmozási célú támogatás áh-on belülről  | B2          | -                   | 43 188 945               | -                         | -                          | -                         | 43 188 945         | 43 188 945             | 36 030 268         | Ellátottak pénzbeli juttatásai                              | K4          | 10 000 000          | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 10 000 000             | 9 807 503          |
| Közhatalmi bevételek                        | B3          | 160 504 000         | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 160 504 000            | 163 989 571        | Egyéb működési célú kiadások                                | K5          | 67 400 767          | 15 956 669               | -                         | -                          | -                         | 15 956 669         | 83 357 436             | 26 458 630         |
| Működési bevételek                          | B4          | 85 179 305          | 27 724 835               | -                         | -                          | -                         | 27 724 835         | 112 904 140            | 74 782 832         | ebből tartalék                                              | K513        | 49 200 767          | 17 856 669               | -                         | -                          | -                         | 17 856 669         | 67 057 436             | -                  |
| MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK                          |             | 977 551 489         | 96 418 407               | -                         | -                          | -                         | 96 418 407         | 1 073 969 896          | 978 427 060        | MŰKÖDÉSI KIADÁSOK                                           |             | 1 058 096 812       | 44 419 936               | -                         | -                          | -                         | 44 419 936         | 1 102 516 748          | 890 250 090        |
| Felhalmozási bevételek                      | B5          | 21 500 000          | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 21 500 000             | 4 861 826          | Beruházások                                                 | K6          | 2 781 500           | 22 216 343               | -                         | -                          | -                         | 22 216 343         | 24 997 843             | 15 646 618         |
| Működési célú átvett pénzeszköz             | B6          | 1 656 000           | 18 000                   | -                         | -                          | -                         | 18 000             | 1 674 000              | 4 474 077          | Felújítások                                                 | K7          | 2 413 000           | 29 800 128               | -                         | -                          | -                         | 29 800 128         | 32 213 128             | 5 991 636          |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszköz         | B7          | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | 1 670 000          |                                                             |             |                     |                          |                           |                            |                           |                    |                        |                    |
| FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK                      |             | 23 156 000          | 18 000                   | -                         | -                          | -                         | 18 000             | 23 174 000             | 11 005 903         | FELHALMOZÁSI KIADÁSOK                                       |             | 5 194 500           | 52 016 471               | -                         | -                          | -                         | 52 016 471         | 57 210 971             | 21 638 254         |
| Hitel, kölcsönfelvétel pü. i vállalkozástól | B811        | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  | Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁH-on kívülre                     | K911        | 3 205 620           | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 3 205 620              | -                  |
| Előző évi költségvetési maradvány           | B813        | 91 010 371          | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 91 010 371             | 17 593 227         | Államháztartáson belüli megelőlegezések vis                 | K914        | 25 220 928          | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 25 220 928             | 21 593 526         |
| Államháztartáson belüli megelőlegezés       | B814        | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | 25 220 928         | Intézményfinanszírozás                                      | K915        | 658 327 089         | 13 543 916               | -                         | -                          | -                         | 13 543 916         | 671 871 005            | 556 862 667        |
| Központi, irányítószervi támogatás          | B816        | 658 327 089         | 13 543 916               | -                         | -                          | -                         | 13 543 916         | 671 871 005            | 556 862 667        |                                                             |             |                     |                          |                           |                            |                           |                    |                        |                    |
| FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK                    |             | 749 337 460         | 13 543 916               | -                         | -                          | -                         | 13 543 916         | 762 881 376            | 599 676 822        | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK                                     |             | 686 753 637         | 13 543 916               | -                         | -                          | -                         | 13 543 916         | 700 297 553            | 578 456 193        |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN                          |             | 1 750 044 949       | 109 980 323              | -                         | -                          | -                         | 109 980 323        | 1 860 025 272          | 1 589 109 785      | KIADÁSOK ÖSSZESEN                                           |             | 1 750 044 949       | 109 980 323              | -                         | -                          | -                         | 109 980 323        | 1 860 025 272          | 1 490 344 537      |

Rákóczi falva Városi Önkormányzat  
2026. évi összevont bevételei

|         |                                                                              | kötelező feladat |               | önként vállalt feladat |              | államigazgatási feladat |              |             |                     |                          |             |             |                           |             |          |                            |             |          |                           |             |          |                    |             |             |                        |                    |             | adatok Ft-ban |              |
|---------|------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|------------------------|--------------|-------------------------|--------------|-------------|---------------------|--------------------------|-------------|-------------|---------------------------|-------------|----------|----------------------------|-------------|----------|---------------------------|-------------|----------|--------------------|-------------|-------------|------------------------|--------------------|-------------|---------------|--------------|
| Sor sz. | Forrás megnevezése                                                           | Rovat szám       | Önkormányzat  | Intézményei            | Önkormányzat | Intézményei             | Önkormányzat | Intézményei | Eredeti előirányzat | Előirányzat módosítás I. |             |             | Előirányzat módosítás II. |             |          | Előirányzat módosítás III. |             |          | Előirányzat módosítás IV. |             |          | Módosítás összesen |             |             | Módosított előirányzat | 2025.évi tény adat |             |               |              |
|         |                                                                              |                  |               |                        |              |                         |              |             |                     | Önkormányzat             | Intézményei | Összesen    | Önkormányzat              | Intézményei | Összesen | Önkormányzat               | Intézményei | Összesen | Önkormányzat              | Intézményei | Összesen | Önkormányzat       | Intézményei | Összesen    |                        | Önkormányzat       | Intézményei | Összesen      | Önkormányzat |
|         | A                                                                            | B                | C             | D                      | E            | F                       | G            | H           | I                   | J                        | K           | L           | M                         | N           | O        | P                          | Q           | R        | S                         | T           | U        | I'                 | II'         | Z           | ZS                     | AA                 | AB          | AC            |              |
| 1.      | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                        | B111             | 253 213 444   | -                      | -            | -                       | -            | -           | 253 213 444         | -                        | -           | -           | -                         | -           | -        | -                          | -           | -        | -                         | -           | -        | -                  | -           | -           | 253 213 444            | 259 257 698        | -           | 259 257 698   |              |
| 2.      | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása          | B112             | 267 602 414   | -                      | -            | -                       | -            | -           | 267 602 414         | 2 514 120                | -           | 2 514 120   | -                         | -           | -        | -                          | -           | -        | -                         | -           | -        | 2 514 120          | -           | 2 514 120   | 270 116 534            | 244 976 836        | -           | 244 976 836   |              |
| 3.      | Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | B113             | 149 267 520   | -                      | -            | -                       | -            | -           | 149 267 520         | 303 770                  | -           | 303 770     | -                         | -           | -        | -                          | -           | -        | -                         | -           | -        | 303 770            | -           | 303 770     | 149 571 290            | 140 768 476        | -           | 140 768 476   |              |
| 4.      | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                 | B114             | 25 792 975    | -                      | -            | -                       | -            | -           | 25 792 975          | -                        | -           | -           | -                         | -           | -        | -                          | -           | -        | -                         | -           | -        | -                  | -           | -           | 25 792 975             | 19 787 410         | -           | 19 787 410    |              |
| 5.      | Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai                                  | B115             | -             | -                      | -            | -                       | -            | -           | -                   | -                        | -           | -           | -                         | -           | -        | -                          | -           | -        | -                         | -           | -        | -                  | -           | -           | -                      | -                  | -           | 8 698 494     |              |
| 6.      | Elszámolásból származó bevételek                                             | B116             | -             | -                      | -            | -                       | -            | -           | -                   | -                        | -           | -           | -                         | -           | -        | -                          | -           | -        | -                         | -           | -        | -                  | -           | -           | -                      | -                  | -           | -             |              |
| 7.      | Önkormányzatok működési támogatásai                                          | B11              | 695 876 353   | -                      | -            | -                       | -            | -           | 695 876 353         | 2 817 890                | -           | 2 817 890   | -                         | -           | -        | -                          | -           | -        | -                         | -           | -        | 2 817 890          | -           | 2 817 890   | 698 694 243            | 673 488 914        | -           | 673 488 914   |              |
| 8.      | Területalapú támogatás (zöldítés)                                            | B16/1            | 900 000       | -                      | -            | -                       | -            | -           | 900 000             | -                        | -           | -           | -                         | -           | -        | -                          | -           | -        | -                         | -           | -        | -                  | -           | -           | 900 000                | 925 307            | -           | 925 307       |              |
| 9.      | TB alap működési támogatás                                                   | B16/2            | 268 800       | -                      | -            | -                       | -            | -           | 268 800             | -                        | -           | -           | -                         | -           | -        | -                          | -           | -        | -                         | -           | -        | -                  | -           | -           | 268 800                | 262 800            | -           | 262 800       |              |
| 10.     | Nyári diákunka                                                               | B16/3            | 2 905 200     | -                      | -            | -                       | -            | -           | 2 905 200           | -                        | -           | -           | -                         | -           | -        | -                          | -           | -        | -                         | -           | -        | -                  | -           | -           | 2 905 200              | 1 188 645          | -           | 1 188 645     |              |
| 11.     | Közfoglalkoztatottak támogatása                                              | B16/4            | 22 828 275    | -                      | -            | -                       | -            | -           | 22 828 275          | -                        | -           | -           | -                         | -           | -        | -                          | -           | -        | -                         | -           | -        | -                  | -           | -           | 22 828 275             | 14 320 582         | -           | 14 320 582    |              |
| 12.     | Pályázatok                                                                   | B16/5            | -             | -                      | -            | -                       | -            | -           | -                   | 17 309 793               | -           | -           | -                         | -           | -        | -                          | -           | -        | -                         | -           | -        | -                  | -           | -           | -                      | -                  | 3 350 000   | -             |              |
| 13.     | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről          | B16              | 26 902 275    | 9 089 556              | -            | -                       | -            | -           | 35 991 831          | 17 309 793               | 5 376 944   | 22 686 737  | -                         | -           | -        | -                          | -           | -        | -                         | -           | -        | 17 309 793         | 5 376 944   | 22 686 737  | 58 678 568             | 20 047 334         | 10 088 141  | 30 135 475    |              |
| 14.     | Működési célú támogatások államháztartáson belülről                          | B1               | 722 778 628   | 9 089 556              | -            | -                       | -            | -           | 731 868 184         | 20 127 683               | 5 376 944   | 25 504 627  | -                         | -           | -        | -                          | -           | -        | -                         | -           | -        | 20 127 683         | 5 376 944   | 25 504 627  | 757 372 811            | 693 536 248        | 10 088 141  | 703 624 389   |              |
| 15.     | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                  | B21              | -             | -                      | -            | -                       | -            | -           | -                   | -                        | -           | -           | -                         | -           | -        | -                          | -           | -        | -                         | -           | -        | -                  | -           | -           | -                      | -                  | -           | -             |              |
| 16.     | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről      | B25              | -             | -                      | -            | -                       | -            | -           | -                   | 43 188 945               | -           | 43 188 945  | -                         | -           | -        | -                          | -           | -        | -                         | -           | -        | 43 188 945         | -           | 43 188 945  | 43 188 945             | 36 030 268         | -           | 36 030 268    |              |
| 17.     | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről                      | B2               | -             | -                      | -            | -                       | -            | -           | -                   | 43 188 945               | -           | 43 188 945  | -                         | -           | -        | -                          | -           | -        | -                         | -           | -        | 43 188 945         | -           | 43 188 945  | 43 188 945             | 36 030 268         | -           | 36 030 268    |              |
| 18.     | Jóvedelemadók                                                                | B31              | 4 000         | -                      | -            | -                       | -            | -           | 4 000               | -                        | -           | -           | -                         | -           | -        | -                          | -           | -        | -                         | -           | -        | -                  | -           | -           | 4 000                  | -                  | -           | -             |              |
| 19.     | Vagyoni típusú adók                                                          | B34              | 22 000 000    | -                      | -            | -                       | -            | -           | 22 000 000          | -                        | -           | -           | -                         | -           | -        | -                          | -           | -        | -                         | -           | -        | -                  | -           | -           | 22 000 000             | 22 807 367         | -           | 22 807 367    |              |
| 20.     | Értékesítési és forgalmi adók                                                | B35              | 95 986 992    | -                      | 39 013 008   | -                       | -            | -           | 135 000 000         | -                        | -           | -           | -                         | -           | -        | -                          | -           | -        | -                         | -           | -        | -                  | -           | -           | 135 000 000            | 137 490 417        | -           | 137 490 417   |              |
| 21.     | Egyéb közhatalmi bevételek                                                   | B36              | 3 500 000     | -                      | -            | -                       | -            | -           | 3 500 000           | -                        | -           | -           | -                         | -           | -        | -                          | -           | -        | -                         | -           | -        | -                  | -           | -           | 3 500 000              | 3 691 787          | -           | 3 691 787     |              |
| 22.     | Közhatalmi bevételek                                                         | B3               | 121 490 992   | -                      | 39 013 008   | -                       | -            | -           | 160 504 000         | -                        | -           | -           | -                         | -           | -        | -                          | -           | -        | -                         | -           | -        | -                  | -           | -           | 160 504 000            | 163 989 571        | -           | 163 989 571   |              |
| 23.     | Áru- és készletértékesítés ellenértéke                                       | B401             | 5 000 000     | -                      | -            | -                       | -            | -           | 5 000 000           | -                        | -           | -           | -                         | -           | -        | -                          | -           | -        | -                         | -           | -        | -                  | -           | -           | 5 000 000              | 1 193 264          | -           | 1 193 264     |              |
| 24.     | Szolgáltatások ellenértéke                                                   | B402             | 23 050 000    | 886 000                | 2 750 000    | -                       | -            | -           | 26 686 000          | -                        | 19 595      | 19 595      | -                         | -           | -        | -                          | -           | -        | -                         | -           | -        | -                  | -           | 19 595      | 19 595                 | 26 705 595         | 24 596 826  | 2 160 314     | 26 757 140   |
| 25.     | Közvetített szolgáltatások értéke                                            | B403             | 5 500 000     | -                      | -            | -                       | -            | -           | 5 500 000           | -                        | -           | -           | -                         | -           | -        | -                          | -           | -        | -                         | -           | -        | -                  | -           | -           | 5 500 000              | 5 018 984          | -           | 5 018 984     |              |
| 26.     | Tulajdonosi bevételek                                                        | B404             | 313 500       | -                      | -            | -                       | -            | -           | 313 500             | -                        | -           | -           | -                         | -           | -        | -                          | -           | -        | -                         | -           | -        | -                  | -           | -           | 313 500                | 314 961            | -           | 314 961       |              |
| 27.     | Ellátási díjak (étkezési térítési díj)                                       | B405             | 20 000 000    | 2 700 000              | -            | -                       | -            | -           | 22 700 000          | -                        | -           | -           | -                         | -           | -        | -                          | -           | -        | -                         | -           | -        | -                  | -           | -           | -                      | 22 700 000         | 16 689 634  | 2 716 821     | 19 406 455   |
| 28.     | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                          | B406             | 20 348 145    | 729 000                | 742 500      | -                       | -            | -           | 21 819 645          | -                        | 5 290       | 5 290       | -                         | -           | -        | -                          | -           | -        | -                         | -           | -        | -                  | 5 290       | 5 290       | 21 824 935             | 13 827 792         | 746 004     | 14 573 796    |              |
| 29.     | Általános forgalmi adó visszatérítése                                        | B407             | -             | 2 500 000              | -            | -                       | -            | -           | 2 500 000           | 22 123 621               | -           | 22 123 621  | -                         | -           | -        | -                          | -           | -        | -                         | -           | -        | 22 123 621         | -           | 22 123 621  | 24 623 621             | -                  | 2 636 000   | 2 636 000     |              |
| 30.     | -                                                                            | B408             | -             | -                      | -            | -                       | -            | -           | -                   | -                        | -           | -           | -                         | -           | -        | -                          | -           | -        | -                         | -           | -        | -                  | -           | -           | -                      | -                  | -           | -             |              |
| 31.     | Biztosító által fizetett kárterítés                                          | B410             | -             | -                      | -            | -                       | -            | -           | -                   | -                        | -           | -           | -                         | -           | -        | -                          | -           | -        | -                         | -           | -        | -                  | -           | -           | -                      | 268 388            | -           | 268 388       |              |
| 32.     | Egyéb működési bevétel                                                       | B411             | 615 160       | 45 000                 | -            | -                       | -            | -           | 660 160             | 5 532 008                | 44 321      | 5 576 329   | -                         | -           | -        | -                          | -           | -        | -                         | -           | -        | 5 532 008          | 44 321      | 5 576 329   | 6 236 489              | 4 581 555          | 32 289      | 4 613 844     |              |
| 33.     | Működési bevételek                                                           | B4               | 74 826 805    | 6 860 000              | 3 492 500    | -                       | -            | -           | 85 179 305          | 27 655 629               | 69 206      | 27 724 835  | -                         | -           | -        | -                          | -           | -        | -                         | -           | -        | 27 655 629         | 69 206      | 27 724 835  | 112 904 140            | 66 491 404         | 8 291 428   | 74 782 832    |              |
| 34.     | Ingatlanok értékesítése                                                      | B52              | 6 000 000     | -                      | -            | -                       | -            | -           | 6 000 000           | -                        | -           | -           | -                         | -           | -        | -                          | -           | -        | -                         | -           | -        | -                  | -           | -           | 6 000 000              | 3 301 000          | -           | 3 301 000     |              |
| 35.     | Egyéb tárgyi eszköz értékesítése                                             | B53              | 15 500 000    | -                      | -            | -                       | -            | -           | 15 500 000          | -                        | -           | -           | -                         | -           | -        | -                          | -           | -        | -                         | -           | -        | -                  | -           | -           | 15 500 000             | 1 560 826          | -           | 1 560 826     |              |
| 36.     | Felhalmozási bevételek                                                       | B5               | 21 500 000    | -                      | -            | -                       | -            | -           | 21 500 000          | -                        | -           | -           | -                         | -           | -        | -                          | -           | -        | -                         | -           | -        | -                  | -           | -           | 21 500 000             | 4 861 826          | -           | 4 861 826     |              |
| 37.     | Működési célú átvett pénzeszközök                                            | B6               | 1 656 000     | -                      | -            | -                       | -            | -           | 1 656 000           | -                        | 18 000      | 18 000      | -                         | -           | -        | -                          | -           | -        | -                         | -           | -        | -                  | 18 000      | 18 000      | 1 674 000              | 4 296 532          | 177 545     | 4 474 077     |              |
| 38.     | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                        | B7               | -             | -                      | -            | -                       | -            | -           | -                   | -                        | -           | -           | -                         | -           | -        | -                          | -           | -        | -                         | -           | -        | -                  | -           | -           | -                      | -                  | -           | -             |              |
| 39.     | Hitel, kölcsönfelvétel pu. vállalkozástól                                    | B811             | -             | -                      | -            | -                       | -            | -           | -                   | -                        | -           | -           | -                         | -           | -        | -                          | -           | -        | -                         | -           | -        | -                  | -           | -           | -                      | -                  | -           | -             |              |
| 40.     | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele                              | B813             | 90 001 563    | 1 008 808              | -            | -                       | -            | -           | 91 010 371          | -                        | -           | -           | -                         | -           | -        | -                          | -           | -        | -                         | -           | -        | -                  | -           | -           | 91 010 371             | 17 243 134         | 350 093     | 17 593 227    |              |
| 41.     | Államháztartáson belüli megelőlegezés                                        | B814             | -             | -                      | -            | -                       | -            | -           | -                   | -                        | -           | -           | -                         | -           | -        | -                          | -           | -        | -                         | -           | -        | -                  | -           | -           | -                      | 25 220 928         | -           | 25 220 928    |              |
| 42.     | Központi, irányítószervi támogatás                                           | B816             | -             | 653 760 744            | -            | 4 566 345               | -            | -           | 658 327 089         | -                        | 13 543 916  | 13 543 916  | -                         | -           | -        | -                          | -           | -        | -                         | -           | -        | -                  | 13 543 916  | 13 543 916  | 671 871 005            | -                  | 556 862 667 | 556 862 667   |              |
| 43.     | Finanszírozási bevételek                                                     | B8               | 90 001 563    | 654 769 552            | -            | 4 566 345               | -            | -           | 749 337 460         | -                        | 13 543 916  | 13 543 916  | -                         | -           | -        | -                          | -           | -        | -                         | -           | -        | -                  | 13 543 916  | 13 543 916  | 762 881 376            | 42 464 062         | 557 212 760 | 599 676 822   |              |
| 44.     | BEVÉTELEK ÖSSZESEN                                                           | B1-B8            | 1 032 253 988 | 670 719 108            | 42 505 508   | 4 566 345               | -            | -           | 1 750 044 949       | 90 972 257               | 19 008 066  | 109 980 323 | -                         | -           | -        | -                          | -           | -        | -                         | -           | -        | 90 972 257         | 19 008 066  | 109 980 323 | 1 860 025 272          | 1 011 669 911      | 577 439 874 | 1 589 109 785 |              |

Rákóczi falva Városi Önkormányzat  
2026. évi összevont kiadásai

|         |                                                              | kötelező feladat |               | önként vállalt feladat |             | államigazgatási feladat |              |   |               |            |                     |             |   |                          |   |   |                           |   |   |                            |   |            | adatok Ft-ban             |             |               |                    |             |               |                     |  |  |                    |  |  |
|---------|--------------------------------------------------------------|------------------|---------------|------------------------|-------------|-------------------------|--------------|---|---------------|------------|---------------------|-------------|---|--------------------------|---|---|---------------------------|---|---|----------------------------|---|------------|---------------------------|-------------|---------------|--------------------|-------------|---------------|---------------------|--|--|--------------------|--|--|
| Sor sz. | Forrás megnevezése                                           | Rovat szám       | Önkormányzat  |                        | Intézményei |                         | Önkormányzat |   | Intézményei   |            | Eredeti előirányzat |             |   | Előirányzat módosítás I. |   |   | Előirányzat módosítás II. |   |   | Előirányzat módosítás III. |   |            | Előirányzat módosítás IV. |             |               | Módosítás összesen |             |               | Módosított összesen |  |  | 2025.évi tény adat |  |  |
|         |                                                              |                  | C             | D                      | E           | F                       | G            | H | I             | J          | K                   | L           | M | N                        | O | P | Q                         | R | S | T                          | U | V          | W                         | Z           | YS            | AA                 | AB          | AC            |                     |  |  |                    |  |  |
|         |                                                              |                  | B             |                        |             |                         |              |   |               |            |                     |             |   |                          |   |   |                           |   |   |                            |   |            |                           |             |               |                    |             |               |                     |  |  |                    |  |  |
| 1.      | Személyi juttatások                                          | K1               | 130 988 949   | 505 156 036            | 16 195 850  | 3 572 625               |              |   | 655 913 460   | 1 656 487  | 14 995 010          | 16 651 497  | - | -                        | - | - | -                         | - | - | -                          | - | -          | 1 656 487                 | 14 995 010  | 16 651 497    | 672 564 957        | 140 287 639 | 426 431 957   | 566 719 596         |  |  |                    |  |  |
| 2.      | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | K2               | 12 679 766    | 61 032 711             | 2 327 000   | 993 720                 |              |   | 77 033 197    | 360 305    | 3 290 559           | 3 650 864   | - | -                        | - | - | -                         | - | - | -                          | - | -          | 360 305                   | 3 290 559   | 3 650 864     | 80 684 061         | 13 215 510  | 32 547 984    | 65 763 494          |  |  |                    |  |  |
| 3.      | Dologi kiadások                                              | K3               | 141 601 714   | 101 939 361            | 4 208 313   | -                       |              |   | 247 749 388   | 7 438 409  | 722 497             | 8 160 906   | - | -                        | - | - | -                         | - | - | -                          | - | -          | 7 438 409                 | 722 497     | 8 160 906     | 255 910 294        | 130 062 556 | 91 438 311    | 221 500 867         |  |  |                    |  |  |
| 4.      | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               | K4               | 10 000 000    | -                      | -           | -                       |              |   | 10 000 000    | -          | -                   | -           | - | -                        | - | - | -                         | - | - | -                          | - | -          | -                         | -           | -             | 10 000 000         | 9 807 503   | -             | 9 807 503           |  |  |                    |  |  |
| 5.      | Egyéb működési célú kiadások                                 | K5               | 54 605 767    | -                      | 12 795 000  | -                       |              |   | 67 400 767    | 15 956 669 | -                   | 15 956 669  | - | -                        | - | - | -                         | - | - | -                          | - | -          | 15 956 669                | -           | 15 956 669    | 83 357 436         | 26 458 630  | -             | 26 458 630          |  |  |                    |  |  |
| 6.      | Beruházási kiadások ÁFA-val                                  | K6               | 190 500       | 2 591 000              | -           | -                       |              |   | 2 781 500     | 22 216 343 | -                   | 22 216 343  | - | -                        | - | - | -                         | - | - | -                          | - | -          | 22 216 343                | -           | 22 216 343    | 24 997 843         | 9 671 575   | 5 975 043     | 15 646 618          |  |  |                    |  |  |
| 7.      | Felújítási kiadások ÁFA-val                                  | K7               | -             | -                      | 2 413 000   | -                       |              |   | 2 413 000     | 29 800 128 | -                   | 29 800 128  | - | -                        | - | - | -                         | - | - | -                          | - | -          | 29 800 128                | -           | 29 800 128    | 32 213 128         | 5 503 122   | 488 514       | 5 991 636           |  |  |                    |  |  |
| 8.      | Költségvetési kiadások                                       | K1-K7            | 350 066 696   | 670 719 108            | 37 939 163  | 4 566 345               |              |   | 1 063 291 312 | 77 428 341 | 19 008 066          | 96 436 407  | - | -                        | - | - | -                         | - | - | -                          | - | 77 428 341 | 19 008 066                | 96 436 407  | 1 159 727 719 | 335 006 535        | 576 881 809 | 911 888 344   |                     |  |  |                    |  |  |
| 9.      | Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁH-on kívülre                      | K911             | 3 205 620     | -                      | -           | -                       |              |   | 3 205 620     | -          | -                   | -           | - | -                        | - | - | -                         | - | - | -                          | - | -          | -                         | -           | -             | 3 205 620          | -           | -             | -                   |  |  |                    |  |  |
| 10.     | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése       | K914             | 25 220 928    | -                      | -           | -                       |              |   | 25 220 928    | -          | -                   | -           | - | -                        | - | - | -                         | - | - | -                          | - | -          | -                         | -           | -             | 25 220 928         | 21 593 526  | -             | 21 593 526          |  |  |                    |  |  |
| 11.     | Intézményfinanszírozás                                       | K915             | 653 760 744   | -                      | 4 566 345   | -                       |              |   | 658 327 089   | 13 543 916 | -                   | 13 543 916  | - | -                        | - | - | -                         | - | - | -                          | - | -          | 13 543 916                | -           | 13 543 916    | 671 871 005        | 556 862 667 | -             | 556 862 667         |  |  |                    |  |  |
| 12.     | Finanszírozási kiadások                                      | K9               | 682 187 292   | -                      | 4 566 345   | -                       |              |   | 686 753 637   | 13 543 916 | -                   | 13 543 916  | - | -                        | - | - | -                         | - | - | -                          | - | -          | 13 543 916                | -           | 13 543 916    | 700 297 553        | 578 456 193 | -             | 578 456 193         |  |  |                    |  |  |
| 13.     | KIADÁSOK ÖSSZESEN                                            | K1-K9            | 1 032 253 988 | 670 719 108            | 42 505 508  | 4 566 345               |              |   | 1 750 044 949 | 90 972 257 | 19 008 066          | 109 980 323 | - | -                        | - | - | -                         | - | - | -                          | - | 90 972 257 | 19 008 066                | 109 980 323 | 1 860 025 272 | 913 462 728        | 576 881 809 | 1 490 344 537 |                     |  |  |                    |  |  |

Rákóczipfalva Városi Önkormányzat  
2026. évi bevételei

adatok Ft-ban

| Sor sz. | Forrás megnevezése                                                           | Rovat szám | Kötelező feladat | Önként vállalt feladat | Államig azgatási feladat | Eredeti előirányzat | Előirányzat módosítás I. | Előirányzat módosítás II. | Előirányzat módosítás III. | Előirányzat módosítás IV. | Módosítás összesen | Módosított előirányzat | 2025.évi tény adat |
|---------|------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------|------------------------|--------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------|------------------------|--------------------|
|         | <i>A</i>                                                                     | <i>B</i>   | <i>C</i>         | <i>D</i>               | <i>E</i>                 | <i>F</i>            | <i>G</i>                 | <i>H</i>                  | <i>I</i>                   | <i>J</i>                  | <i>K</i>           | <i>L</i>               | <i>M</i>           |
| 1.      | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                        | B111       | 253 213 444      | -                      | -                        | 253 213 444         | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 253 213 444            | 259 257 698        |
| 2.      | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása          | B112       | 267 602 414      | -                      | -                        | 267 602 414         | 2 514 120                | -                         | -                          | -                         | 2 514 120          | 270 116 534            | 244 976 836        |
| 3.      | Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | B113       | 149 267 520      | -                      | -                        | 149 267 520         | 303 770                  | -                         | -                          | -                         | 303 770            | 149 571 290            | 140 768 476        |
| 4.      | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                 | B114       | 25 792 975       | -                      | -                        | 25 792 975          | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 25 792 975             | 19 787 410         |
| 5.      | Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai                                  | B115       | -                | -                      | -                        | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | 8 698 494          |
| 6.      | Elszámolásból származó bevételek                                             | B116       | -                | -                      | -                        | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 7.      | Önkormányzatok működési támogatásai                                          | B11        | 695 876 353      | -                      | -                        | 695 876 353         | 2 817 890                | -                         | -                          | -                         | 2 817 890          | 698 694 243            | 673 488 914        |
| 8.      | Területalapú támogatás                                                       | B16/1      | 900 000          | -                      | -                        | 900 000             | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 900 000                | 925 307            |
| 9.      | NEAK finanszírozás                                                           | B16/2      | 268 800          | -                      | -                        | 268 800             | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 268 800                | 262 800            |
| 10.     | Nyári diákmunka                                                              | B16/3      | 2 905 200        | -                      | -                        | 2 905 200           | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 2 905 200              | 1 188 645          |
| 11.     | Közfoglalkoztatottak támogatása                                              | B16/4      | 22 828 275       | -                      | -                        | 22 828 275          | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 22 828 275             | 14 320 582         |
| 12.     | Pályázatok                                                                   | B16/5      | -                | -                      | -                        | -                   | 17 309 793               | -                         | -                          | -                         | 17 309 793         | 17 309 793             | 3 350 000          |
| 13.     | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről          | B16        | 26 902 275       | -                      | -                        | 26 902 275          | 17 309 793               | -                         | -                          | -                         | 17 309 793         | 44 212 068             | 20 047 334         |
| 14.     | Működési célú támogatások államháztartáson belülről                          | B1         | 722 778 628      | -                      | -                        | 722 778 628         | 20 127 683               | -                         | -                          | -                         | 20 127 683         | 742 906 311            | 693 536 248        |
| 15.     | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások áh-on belülről                   | B21        | -                | -                      | -                        | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 16.     | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről      | B25        | -                | -                      | -                        | -                   | 43 188 945               | -                         | -                          | -                         | 43 188 945         | 43 188 945             | 36 030 268         |
| 17.     | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről                      | B2         | -                | -                      | -                        | -                   | 43 188 945               | -                         | -                          | -                         | 43 188 945         | 43 188 945             | 36 030 268         |
| 18.     | Jövedelemadók                                                                | B31        | 4 000            | -                      | -                        | 4 000               | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 4 000                  | -                  |
| 19.     | Vagyoni típusú adók (építmény, komm.adó)                                     | B34        | 22 000 000       | -                      | -                        | 22 000 000          | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 22 000 000             | 22 807 367         |
| 20.     | Értékesítési és forgalmi adók (HIPA)                                         | B35        | 95 986 992       | 39 013 008             | -                        | 135 000 000         | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 135 000 000            | 137 490 417        |
| 21.     | Egyéb közhatalmi bevételek                                                   | B36        | 3 500 000        | -                      | -                        | 3 500 000           | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 3 500 000              | 3 691 787          |
| 22.     | Közhatalmi bevételek                                                         | B3         | 121 490 992      | 39 013 008             | -                        | 160 504 000         | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 160 504 000            | 163 989 571        |
| 23.     | Áru- és készletértékesítés ellenértéke                                       | B401       | 5 000 000        | -                      | -                        | 5 000 000           | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 5 000 000              | 1 193 264          |
| 24.     | Szolgáltatások ellenértéke                                                   | B402       | 23 050 000       | 2 750 000              | -                        | 25 800 000          | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 25 800 000             | 24 596 826         |
| 25.     | Közvetített szolgáltatások értéke                                            | B403       | 5 500 000        | -                      | -                        | 5 500 000           | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 5 500 000              | 5 018 984          |
| 26.     | Tulajdonosi bevételek                                                        | B404       | 313 500          | -                      | -                        | 313 500             | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 313 500                | 314 961            |
| 27.     | Ellátási díjak                                                               | B405       | 20 000 000       | -                      | -                        | 20 000 000          | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 20 000 000             | 16 689 634         |
| 28.     | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                          | B406       | 20 348 145       | 742 500                | -                        | 21 090 645          | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 21 090 645             | 13 827 792         |
| 29.     | Általános forgalmi adó visszatérítése                                        | B407       | -                | -                      | -                        | -                   | 22 123 621               | -                         | -                          | -                         | 22 123 621         | 22 123 621             | -                  |
| 30.     | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek                        | B408       | -                | -                      | -                        | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 31.     | Biztosító által fizetett kártérítés                                          | B410       | -                | -                      | -                        | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | 268 388            |
| 32.     | Egyéb működési bevétel                                                       | B411       | 615 160          | -                      | -                        | 615 160             | 5 532 008                | -                         | -                          | -                         | 5 532 008          | 6 147 168              | 4 581 555          |
| 33.     | Működési bevételek                                                           | B4         | 74 826 805       | 3 492 500              | -                        | 78 319 305          | 27 655 629               | -                         | -                          | -                         | 27 655 629         | 105 974 934            | 66 491 404         |
| 34.     | Ingatlanok értékesítése                                                      | B52        | 6 000 000        | -                      | -                        | 6 000 000           | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 6 000 000              | 3 301 000          |
| 35.     | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                           | B53        | 15 500 000       | -                      | -                        | 15 500 000          | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 15 500 000             | 1 560 826          |
| 36.     | Felhalmozási bevételek                                                       | B5         | 21 500 000       | -                      | -                        | 21 500 000          | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 21 500 000             | 4 861 826          |
| 37.     | Működési célú átvett pénzeszközök                                            | B6         | 1 656 000        | -                      | -                        | 1 656 000           | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 1 656 000              | 4 296 532          |
| 38.     | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                        | B7         | -                | -                      | -                        | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 39.     | Költségvetési bevételek                                                      | B1-B7      | 942 252 425      | 42 505 508             | -                        | 984 757 933         | 90 972 257               | -                         | -                          | -                         | 90 972 257         | 1 075 730 190          | 969 205 849        |
| 40.     | Hitel, kölcsönfelvétel pü.i vállalkozástól                                   | B811       | -                | -                      | -                        | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 41.     | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele                              | B813       | 90 001 563       | -                      | -                        | 90 001 563          | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 90 001 563             | 17 243 134         |
| 42.     | Államháztartáson belüli megelőlegezések                                      | B814       | -                | -                      | -                        | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | 25 220 928         |
| 43.     | Finanszírozási bevételek                                                     | B8         | 90 001 563       | -                      | -                        | 90 001 563          | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 90 001 563             | 42 464 062         |
| 44.     | BEVÉTELEK ÖSSZESEN                                                           | B1-B8      | 1 032 253 988    | 42 505 508             | -                        | 1 074 759 496       | 90 972 257               | -                         | -                          | -                         | 90 972 257         | 1 165 731 753          | 1 011 669 911      |

Rákóczi falva Városi Önkormányzat  
2026. évi kiadásai

| adatok Ft-ban |                                                                            |            |                  |                        |                         |                     |                          |                           |                            |                           |                    |                        |                    |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------|------------|------------------|------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------|------------------------|--------------------|
| Sor sz.       | Forrás megnevezése                                                         | Rovat szám | Kötelező feladat | Önként vállalt feladat | Államigazgatási feladat | Eredeti előirányzat | Előirányzat módosítás I. | Előirányzat módosítás II. | Előirányzat módosítás III. | Előirányzat módosítás IV. | Módosítás összesen | Módosított előirányzat | 2025.évi tény adat |
|               | A                                                                          | B          | C                | D                      | E                       | F                   | G                        | H                         | I                          | J                         | K                  | L                      | M                  |
| 1.            | Alapilletmény 18 fő                                                        |            | 65 868 200       | 9 010 000              | -                       | 74 878 200          | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 74 878 200             | -                  |
| 2.            | Nyári diák munka 6 fő - 2 hónap                                            |            | 2 905 200        | -                      | -                       | 2 905 200           | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 2 905 200              | -                  |
| 3.            | Közfoglalkoztatottak 7 fő                                                  |            | 21 435 000       | -                      | -                       | 21 435 000          | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 21 435 000             | -                  |
| 4.            | Törvény szerinti illetmények munkabérek                                    | K1101      | 90 208 400       | 9 010 000              | -                       | 99 218 400          | 268 823                  | -                         | -                          | -                         | 268 823            | 99 487 223             | 83 180 775         |
| 5.            | Normatív jutalmak                                                          | K1102      | -                | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 6.            | Céljuttatás, projektprémium                                                | K1103      | -                | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | 2 600 000          |
| 7.            | Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat             | K1104      | -                | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 8.            | Végkielégítés                                                              | K1105      | -                | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | 350 000            |
| 9.            | Jubileumi jutalom                                                          | K1106      | -                | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 10.           | Béren kívüli juttatás                                                      | K1107      | -                | 1 501 500              | -                       | 1 501 500           | 1 000 000                | -                         | -                          | -                         | 1 000 000          | 2 501 500              | 1 512 734          |
| 11.           | Ruházati költségterítés                                                    | K1108      | -                | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 12.           | Közlekedési költségterítés                                                 | K1109      | -                | 28 350                 | -                       | 28 350              | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 28 350                 | -                  |
| 13.           | Egyéb költségterítések                                                     | K1110      | -                | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 14.           | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai                                | K1113      | 1 656 000        | -                      | -                       | 1 656 000           | 193 832                  | -                         | -                          | -                         | 193 832            | 1 849 832              | 3 684 977          |
| 15.           | Foglalkoztatottak személyi juttatásai                                      | K11        | 91 864 400       | 10 539 850             | -                       | 102 404 250         | 1 462 655                | -                         | -                          | -                         | 1 462 655          | 103 866 905            | 91 328 486         |
| 16.           | Polgármester juttatásai                                                    | K121.1     | 23 622 512       | -                      | -                       | 23 622 512          | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 23 622 512             | 29 284 796         |
| 17.           | Alpolgármester juttatásai                                                  | K121.2     | 14 631 037       | -                      | -                       | 14 631 037          | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 14 631 037             | 13 703 359         |
| 18.           | Képviselők tiszteletdíja                                                   | K121.3     | -                | 3 684 000              | -                       | 3 684 000           | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 3 684 000              | 3 415 334          |
| 19.           | Választott tisztségviselők juttatási                                       | K121       | 38 253 549       | 3 684 000              | -                       | 41 937 549          | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 41 937 549             | 46 403 489         |
| 20.           | Állományba nem tartozók megbízási díja                                     | K122       | 621 000          | 786 000                | -                       | 1 407 000           | 193 832                  | -                         | -                          | -                         | 193 832            | 1 600 832              | 1 527 712          |
| 21.           | Egyéb külső személyi juttatások (biz.kütagok tiszteletdíja, reprezentáció) | K123       | 250 000          | 1 186 000              | -                       | 1 436 000           | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 1 436 000              | 1 027 952          |
| 22.           | Külső személyi juttatások                                                  | K12        | 39 124 549       | 5 656 000              | -                       | 44 780 549          | 193 832                  | -                         | -                          | -                         | 193 832            | 44 974 381             | 48 959 153         |
| 23.           | Személyi juttatások összesen                                               | K1         | 130 988 949      | 16 195 850             | -                       | 147 184 799         | 1 656 487                | -                         | -                          | -                         | 1 656 487          | 148 841 286            | 140 287 639        |
| 24.           | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó               | K2         | 12 679 766       | 2 327 000              | -                       | 15 006 766          | 360 305                  | -                         | -                          | -                         | 360 305            | 15 367 071             | 13 215 510         |
| 25.           | Szakmai anyagok beszerzése                                                 | K311       | -                | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 26.           | Üzemeltetési anyagok beszerzése                                            | K312       | 8 350 000        | 350 000                | -                       | 8 700 000           | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 8 700 000              | 5 802 381          |
| 27.           | Készletbeszerzés                                                           | K31        | 8 350 000        | 350 000                | -                       | 8 700 000           | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 8 700 000              | 5 802 381          |
| 28.           | Informatikai szolgáltatások igénybevétele                                  | K321       | 3 032 220        | 372 780                | -                       | 3 405 000           | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 3 405 000              | 3 021 799          |
| 29.           | Egyéb kommunikációs szolgáltatások                                         | K322       | 1 028 400        | -                      | -                       | 1 028 400           | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 1 028 400              | 694 403            |
| 30.           | Kommunikációs szolgáltatások                                               | K32        | 4 060 620        | 372 780                | -                       | 4 433 400           | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 4 433 400              | 3 716 202          |
| 31.           | Áramdíj (közvilágítással)                                                  | K331.1     | 10 450 000       | 550 000                | -                       | 10 450 000          | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 10 450 000             | 11 080 906         |
| 32.           | Gázdíj                                                                     | K331.2     | 9 000 000        | -                      | -                       | 9 000 000           | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 9 000 000              | 8 710 609          |
| 33.           | Víz- és csatornadíj                                                        | K331.4     | 3 650 000        | 350 000                | -                       | 3 650 000           | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 3 650 000              | 3 105 733          |
| 34.           | Közüzemi díjak                                                             | K331       | 23 100 000       | 900 000                | -                       | 24 000 000          | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 24 000 000             | 22 897 248         |
| 35.           | Vásárolt élelmezés - gyerekétkeztetés                                      | K332       | 38 000 000       | -                      | -                       | 38 000 000          | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 38 000 000             | 35 499 707         |
| 36.           | Bérleti és lízing díjak                                                    | K333       | 2 814 590        | -                      | -                       | 2 814 590           | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 2 814 590              | 1 804 200          |
| 37.           | Karbantartás és kisjavítás                                                 | K334       | 2 959 000        | 1 325 000              | -                       | 4 284 000           | 1 727 370                | -                         | -                          | -                         | 1 727 370          | 6 011 370              | 4 698 920          |
| 38.           | Közvetített szolgáltatások                                                 | K335       | 5 500 000        | -                      | -                       | 5 500 000           | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 5 500 000              | 5 334 373          |
| 39.           | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások                                | K336       | 2 000 000        | -                      | -                       | 2 000 000           | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 2 000 000              | 1 964 110          |
| 40.           | Egyéb szolgáltatások                                                       | K337       | 21 496 353       | 365 852                | -                       | 21 862 205          | 5 040                    | -                         | -                          | -                         | 5 040              | 21 867 245             | 20 671 754         |
| 41.           | Szolgáltatási kiadások                                                     | K33        | 95 869 943       | 2 590 852              | -                       | 98 460 795          | 1 732 410                | -                         | -                          | -                         | 1 732 410          | 100 193 205            | 92 870 312         |
| 42.           | Kiküldetések kiadási                                                       | K341       | -                | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | 40 245             |
| 43.           | Reklám- és propaganda költség                                              | K342       | 50 000           | -                      | -                       | 50 000              | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 50 000                 | 20 000             |
| 44.           | Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások                               | K34        | 50 000           | -                      | -                       | 50 000              | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 50 000                 | 60 245             |
| 45.           | Működési célú előzetesen felszámított Áfa                                  | K351       | 28 621 151       | 894 681                | -                       | 29 515 832          | 173 991                  | -                         | -                          | -                         | 173 991            | 29 689 823             | 23 130 554         |
| 46.           | Fizetendő Áfa                                                              | K352       | 500 000          | -                      | -                       | 500 000             | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 500 000                | -                  |
| 47.           | Kamatkiadások                                                              | K353       | 1 650 000        | -                      | -                       | 1 650 000           | 32 008                   | -                         | -                          | -                         | 32 008             | 1 682 008              | 2 359 185          |
| 48.           | Egyéb dologi kiadások                                                      | K355       | 2 500 000        | -                      | -                       | 2 500 000           | 5 500 000                | -                         | -                          | -                         | 5 500 000          | 8 000 000              | 2 123 677          |
| 49.           | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások                             | K35        | 33 271 151       | 894 681                | -                       | 34 165 832          | 5 705 999                | -                         | -                          | -                         | 5 705 999          | 39 871 831             | 27 613 416         |
| 50.           | Dologi kiadások                                                            | K3         | 141 601 714      | 4 208 313              | -                       | 145 810 027         | 7 438 409                | -                         | -                          | -                         | 7 438 409          | 153 248 436            | 130 062 556        |
| 51.           | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                             | K4         | 10 000 000       | -                      | -                       | 10 000 000          | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 10 000 000             | 9 807 503          |
| 52.           | Eelvonások és befizetések                                                  | K502       | 1 000 000        | -                      | -                       | 1 000 000           | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 1 000 000              | 1 100 303          |
| 53.           | Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülre                              | K506       | 4 405 000        | 11 995 000             | -                       | 16 400 000          | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 16 400 000             | 24 628 327         |
| 54.           | Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülre                              | K512       | -                | 800 000                | -                       | 800 000             | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 800 000                | 730 000            |
| 55.           | Tartalékok                                                                 | K513       | 49 200 767       | -                      | -                       | 49 200 767          | 15 956 669               | -                         | -                          | -                         | 15 956 669         | 65 157 436             | -                  |
| 56.           | - általános tartalék                                                       | K513.1     | 14 000 000       | -                      | -                       | 14 000 000          | 1 900 000                | -                         | -                          | -                         | 1 900 000          | 12 100 000             | -                  |
| 57.           | - céltartalék                                                              | K513.2     | 35 200 767       | -                      | -                       | 35 200 767          | 17 856 669               | -                         | -                          | -                         | 17 856 669         | 53 057 436             | -                  |
| 58.           | Egyéb működési célú kiadások                                               | K5         | 54 605 767       | 12 795 000             | -                       | 67 400 767          | 15 956 669               | -                         | -                          | -                         | 15 956 669         | 83 357 436             | 26 458 630         |
| 59.           | Beruházások                                                                | K6         | 190 500          | -                      | -                       | 190 500             | 22 216 343               | -                         | -                          | -                         | 22 216 343         | 22 406 843             | 9 671 575          |
| 60.           | Felújítások                                                                | K7         | -                | 2 413 000              | -                       | 2 413 000           | 29 800 128               | -                         | -                          | -                         | 29 800 128         | 32 213 128             | 5 503 122          |
| 61.           | Költségvetési kiadások                                                     | K1-K7      | 350 066 696      | 37 939 163             | -                       | 388 005 859         | 77 428 341               | -                         | -                          | -                         | 77 428 341         | 465 434 200            | 335 006 535        |
| 62.           | Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁH-on kívülre                                    | K911       | 3 205 620        | -                      | -                       | 3 205 620           | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 3 205 620              | 8 205 620          |
| 63.           | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                     | K914       | 25 220 928       | -                      | -                       | 25 220 928          | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 25 220 928             | 21 593 526         |
| 64.           | Polgármesteri Hivatal                                                      | K915.1     | 217 013 113      | -                      | -                       | 217 013 113         | 6 400 000                | -                         | -                          | -                         | -                  | 217 013 113            | 172 721 608        |
| 65.           | Varsány Közösségi Ház és Könyvtár                                          | K915.2     | 55 965 657       | 606 025                | -                       | 56 571 682          | 1 792 627                | -                         | -                          | -                         | 1 792 627          | 58 364 309             | 49 346 177         |
| 66.           | Virágoskert Óvoda és Bölcsőde                                              | K915.3     | 380 781 974      | 3 960 320              | -                       | 384 742 294         | 5 351 289                | -                         | -                          | -                         | 5 351 289          | 390 093 583            | 334 794 882        |
| 67.           | Finanszírozási kiadások                                                    | K915       | 653 760 744      | 4 566 345              | -                       | 658 327 089         | 13 543 916               | -                         | -                          | -                         | 13 543 916         | 671 871 005            | 556 862 667        |
| 68.           | Belföldi finanszírozás kiadási                                             | K9         | 682 187 292      | 4 566 345              | -                       | 686 753 637         | 13 543 916               | -                         | -                          | -                         | 13 543 916         | 700 297 553            | 586 661 813        |
| 69.           | KIADÁSOK ÖSSZESEN                                                          | K1-K9      | 1 032 253 988    | 42 505 508             | -                       | 1 074 759 496       | 90 972 257               | -                         | -                          | -                         | 90 972 257         | 1 165 731 753          | 921 668 348        |

Rákóczi falvai Polgármesteri Hivatal  
2026. évi bevételei

| Sor sz. | Forrás megnevezése                                                  | Rovat szám    | Hivatal (011130 COFOG) |                        |                         | adatok Ft-ban       |                          |                           |                            |                           |                    |                        |                    |
|---------|---------------------------------------------------------------------|---------------|------------------------|------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------|------------------------|--------------------|
|         |                                                                     |               | Kötelező feladat       | Önként vállalt feladat | Államigazgatási feladat | Eredeti előirányzat | Előirányzat módosítás I. | Előirányzat módosítás II. | Előirányzat módosítás III. | Előirányzat módosítás IV. | Módosítás összesen | Módosított előirányzat | 2025.évi tény adat |
|         | <i>A</i>                                                            | <i>B</i>      | <i>C</i>               | <i>D</i>               | <i>E</i>                | <i>F</i>            | <i>G</i>                 | <i>H</i>                  | <i>I</i>                   | <i>J</i>                  | <i>K</i>           | <i>L</i>               | <i>M</i>           |
| 1.      | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B16           | 1 500 000              | -                      | -                       | 1 500 000           | 5 376 944                | -                         | -                          | -                         | 5 376 944          | 6 876 944              | 1 392 751          |
| 2.      | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>          | <b>B1</b>     | <b>1 500 000</b>       | -                      | -                       | <b>1 500 000</b>    | <b>5 376 944</b>         | -                         | -                          | -                         | <b>5 376 944</b>   | <b>6 876 944</b>       | <b>1 392 751</b>   |
| 3.      | Készletértékesítés                                                  | B401          | -                      | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | 15 748             |
| 4.      | Szolgáltatások ellenértéke                                          | B402          | -                      | -                      | -                       | -                   | 15 301                   | -                         | -                          | -                         | 15 301             | 15 301                 | 335 878            |
| 5.      | Közvetített szolgáltatások értéke                                   | B403          | -                      | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 6.      | Tulajdonosi bevételek                                               | B404          | -                      | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 7.      | Ellátási díjak                                                      | B405          | -                      | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 8.      | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                 | B406          | -                      | -                      | -                       | -                   | 4 131                    | -                         | -                          | -                         | 4 131              | 4 131                  | 94 938             |
| 9.      | Általános forgalmi adó visszatérítése                               | B407          | -                      | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 10.     | Kamatbevételek                                                      | B408          | -                      | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 11.     | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                  | B409          | -                      | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 12.     | Egyéb működési bevételek                                            | B411          | 20 000                 | -                      | -                       | 20 000              | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 20 000                 | 14 469             |
| 13.     | <b>Működési bevételek</b>                                           | <b>B4</b>     | <b>20 000</b>          | -                      | -                       | <b>20 000</b>       | <b>19 432</b>            | -                         | -                          | -                         | <b>19 432</b>      | <b>39 432</b>          | <b>461 033</b>     |
| 14.     | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                            | <b>B6</b>     | -                      | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 15.     | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                        | <b>B7</b>     | -                      | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 16.     | Előző évi kv-i maradvány igénybevétele                              | B813          | 107 063                | -                      | -                       | 107 063             | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 107 063                | 100 057            |
| 17.     | Intézmény finanszírozás                                             | B816          | 217 013 113            | -                      | -                       | 217 013 113         | 6 400 000                | -                         | -                          | -                         | 6 400 000          | 223 413 113            | 172 721 608        |
| 18.     | <i>ebből: állami támogatás</i>                                      | <i>B816.1</i> | 194 682 793            | -                      | -                       | 194 682 793         | 6 400 000                | -                         | -                          | -                         | 6 400 000          | 201 082 793            | -                  |
| 19.     | <i>ebből: önkormányzati</i>                                         | <i>B816.2</i> | 22 330 320             | -                      | -                       | 22 330 320          | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 22 330 320             | -                  |
| 20.     | <b>Finanszírozási bevételek</b>                                     | <b>B8</b>     | <b>217 120 176</b>     | -                      | -                       | <b>217 120 176</b>  | <b>6 400 000</b>         | -                         | -                          | -                         | <b>6 400 000</b>   | <b>223 520 176</b>     | <b>172 821 665</b> |
| 21.     | <b>Költségvetési bevételek</b>                                      | <b>B1-B8</b>  | <b>218 640 176</b>     | -                      | -                       | <b>218 640 176</b>  | <b>11 796 376</b>        | -                         | -                          | -                         | <b>11 796 376</b>  | <b>230 436 552</b>     | <b>174 675 449</b> |

Rákóczi falvai Polgármesteri Hivatal  
2026. évi kiadásai

|         |                                                                | Hivatal (011130 COFOG) |                  |                        | adatok Ft-ban           |                     |                          |                           |                            |                           |                    |                        |                    |
|---------|----------------------------------------------------------------|------------------------|------------------|------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------|------------------------|--------------------|
| Sor sz. | Forrás megnevezése                                             | Rovat szám             | Kötelező feladat | Önként vállalt feladat | Államigazgatási feladat | Eredeti előirányzat | Előirányzat módosítás I. | Előirányzat módosítás II. | Előirányzat módosítás III. | Előirányzat módosítás IV. | Módosítás összesen | Módosított előirányzat | 2025.évi tény adat |
|         | <i>A</i>                                                       | <i>B</i>               | <i>C</i>         | <i>D</i>               | <i>E</i>                | <i>F</i>            | <i>G</i>                 | <i>H</i>                  | <i>I</i>                   | <i>J</i>                  | <i>K</i>           | <i>L</i>               | <i>M</i>           |
| 1.      | Törvény szerinti munkabérek                                    | K1101                  | 167 405 550      | -                      | -                       | 167 405 550         | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 167 405 550            | 124 180 062        |
| 2.      | Normatív jutalmak                                              | K1102                  | -                | -                      | -                       | -                   | 2 350 000                | -                         | -                          | -                         | 2 350 000          | 2 350 000              | 8 780 000          |
| 3.      | Céljuttatás, projektprémium                                    | K1103                  | -                | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | 3 253 364          |
| 4.      | Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat | K1104                  | -                | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 5.      | Végkielégítés                                                  | K1105                  | -                | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 6.      | Jubileumi jutalom                                              | K1106                  | 7 056 400        | -                      | -                       | 7 056 400           | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 7 056 400              | -                  |
| 7.      | Béren kívüli juttatás                                          | K1107                  | 3 300 000        | -                      | -                       | 3 300 000           | 5 000 000                | -                         | -                          | -                         | 5 000 000          | 8 300 000              | 2 179 068          |
| 8.      | Ruházati költségterítés                                        | K1108                  | -                | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 9.      | Közlekedési költségterítés                                     | K1109                  | 660 000          | -                      | -                       | 660 000             | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 660 000                | 644 134            |
| 10.     | Egyéb költségterítések                                         | K1110                  | -                | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 11.     | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai                    | K1113                  | 1 284 000        | -                      | -                       | 1 284 000           | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 1 284 000              | 1 252 776          |
| 12.     | Foglalkoztatottak személyi jutatai                             | K11                    | 179 705 950      | -                      | -                       | 179 705 950         | 7 350 000                | -                         | -                          | -                         | 7 350 000          | 187 055 950            | 140 289 404        |
| 13.     | Megbízási díj                                                  | K122                   | 1 500 000        | -                      | -                       | 1 500 000           | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 1 500 000              | 2 032 527          |
| 14.     | Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)                | K123                   | 300 000          | -                      | -                       | 300 000             | 1 723 982                | -                         | -                          | -                         | 1 723 982          | 2 023 982              | 48 249             |
| 15.     | Külső személyi juttatások                                      | K12                    | 1 800 000        | -                      | -                       | 1 800 000           | 1 723 982                | -                         | -                          | -                         | 1 723 982          | 3 523 982              | 2 080 776          |
| 16.     | Személyi juttatások                                            | K1                     | 181 505 950      | -                      | -                       | 181 505 950         | 9 073 982                | -                         | -                          | -                         | 9 073 982          | 190 579 932            | 142 370 180        |
| 17.     | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó   | K2                     | 24 049 974       | -                      | -                       | 24 049 974          | 2 049 671                | -                         | -                          | -                         | 2 049 671          | 26 099 645             | 18 716 064         |
| 18.     | Szakmai anyagok beszerzése                                     | K311                   | 800 000          | -                      | -                       | 800 000             | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 800 000                | 773 094            |
| 19.     | Üzemeltetési anyagok beszerzése                                | K312                   | 1 000 000        | -                      | -                       | 1 000 000           | 344 236                  | -                         | -                          | -                         | 344 236            | 1 344 236              | 1 169 990          |
| 20.     | Készletbeszerzés                                               | K31                    | 1 800 000        | -                      | -                       | 1 800 000           | 344 236                  | -                         | -                          | -                         | 344 236            | 2 144 236              | 1 943 084          |
| 21.     | Informatikai szolgáltatások igénybevétele                      | K321                   | 1 700 000        | -                      | -                       | 1 700 000           | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 1 700 000              | 2 072 244          |
| 22.     | Egyéb kommunikációs szolgáltatások                             | K322                   | 69 000           | -                      | -                       | 69 000              | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 69 000                 | 65 383             |
| 23.     | Kommunikációs szolgáltatások                                   | K32                    | 1 769 000        | -                      | -                       | 1 769 000           | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 1 769 000              | 2 137 627          |
| 24.     | Áramdíj                                                        | K331.1                 | 1 500 000        | -                      | -                       | 1 500 000           | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 1 500 000              | 1 501 478          |
| 25.     | Gázdíj                                                         | K331.2                 | 1 000 000        | -                      | -                       | 1 000 000           | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 1 000 000              | 729 133            |
| 26.     | Víz- és csatornadíj                                            | K331.4                 | 600 000          | -                      | -                       | 600 000             | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 600 000                | 510 896            |
| 27.     | Közüzemi díjak                                                 | K331                   | 3 100 000        | -                      | -                       | 3 100 000           | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 3 100 000              | 2 741 507          |
| 28.     | Bérleti díjak                                                  | K333                   | 226 080          | -                      | -                       | 226 080             | 142 992                  | -                         | -                          | -                         | 142 992            | 369 072                | 214 200            |
| 29.     | Karbantartás                                                   | K334                   | 200 000          | -                      | -                       | 200 000             | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 200 000                | 11 300             |
| 30.     | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások                    | K336                   | 50 000           | -                      | -                       | 50 000              | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 50 000                 | -                  |
| 31.     | Egyéb szolgáltatások                                           | K337                   | 2 600 000        | -                      | -                       | 2 600 000           | 68 946                   | -                         | -                          | -                         | 68 946             | 2 531 054              | 2 134 430          |
| 32.     | Szolgáltatások kiadásai                                        | K33                    | 6 176 080        | -                      | -                       | 6 176 080           | 74 046                   | -                         | -                          | -                         | 74 046             | 6 250 126              | 5 101 437          |
| 33.     | Kiküldetés                                                     | K341                   | 100 000          | -                      | -                       | 100 000             | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 100 000                | -                  |
| 34.     | Reklám és propaganda                                           | K342                   | -                | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 35.     | Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások                    | K34                    | 100 000          | -                      | -                       | 100 000             | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 100 000                | -                  |
| 36.     | Működési célú előzetesen felszámított ÁFA                      | K351                   | 2 631 172        | -                      | -                       | 2 631 172           | 222 441                  | -                         | -                          | -                         | 222 441            | 2 853 613              | 1 888 873          |
| 37.     | Fizetendő általános forgalmi adó                               | K352                   | -                | -                      | -                       | -                   | 32 000                   | -                         | -                          | -                         | 32 000             | 32 000                 | 54 000             |
| 38.     | Egyéb dologi kiadások                                          | K355                   | 100 000          | -                      | -                       | 100 000             | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 100 000                | 86 744             |
| 39.     | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások                 | K35                    | 2 731 172        | -                      | -                       | 2 731 172           | 254 441                  | -                         | -                          | -                         | 254 441            | 2 985 613              | 2 029 617          |
| 40.     | Dologi kiadások                                                | K3                     | 12 576 252       | -                      | -                       | 12 576 252          | 672 723                  | -                         | -                          | -                         | 672 723            | 13 248 975             | 11 211 765         |
| 41.     | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                 | K4                     | -                | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 42.     | Egyéb működési célú kiadások                                   | K5                     | -                | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 43.     | Beruházások                                                    | K6                     | 508 000          | -                      | -                       | 508 000             | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 508 000                | 2 270 377          |
| 44.     | Felújítások                                                    | K7                     | -                | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 45.     | Költségvetési kiadások                                         | K1-K7                  | 218 640 176      | -                      | -                       | 218 640 176         | 11 796 376               | -                         | -                          | -                         | 11 796 376         | 230 436 552            | 174 568 386        |

Varsány Községi Ház és Könyvtár  
2026. évi bevételei

| Sor sz. | Forrás megnevezése                                                  | Rovat szám | Kötelező feladatellátás |                                         |                                   | Közfoglalkoztatás (041233) | Önként vállalt feladat | Államigazgatási feladat | Eredeti előirányzat | Előirányzat módosítás I. | Előirányzat módosítás II. | Előirányzat módosítás III. | Előirányzat módosítás IV. | Módosítás összesen | Módosított előirányzat | 2025.évi tény adat |
|---------|---------------------------------------------------------------------|------------|-------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------|------------------------|--------------------|
|         |                                                                     |            | Művelődési Ház (082092) | Könyvtári állomány gyarapítása (082042) | Könyvtári szolgáltatások (082044) |                            |                        |                         |                     |                          |                           |                            |                           |                    |                        |                    |
|         | A                                                                   | B          | C                       | D                                       | E                                 | F                          | G                      | H                       | I                   | J                        | K                         | L                          | M                         | N                  | O                      | P                  |
| 1.      | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B16        | 1 452 600               | -                                       | -                                 | 2 045 652                  | -                      | -                       | 3 498 252           | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 3 498 252              | 3 340 944          |
| 2.      | Működési célú támogatások államháztartáson belülről                 | B1         | 1 452 600               | -                                       | -                                 | 2 045 652                  | -                      | -                       | 3 498 252           | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 3 498 252              | 3 340 944          |
| 3.      | Áru- és készletértékesítés ellenértéke                              | B401       | -                       | -                                       | -                                 | -                          | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 4.      | Szolgáltatások ellenértéke                                          | B402       | 636 000                 | -                                       | 250 000                           | -                          | -                      | -                       | 886 000             | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 886 000                | 2 114 065          |
| 5.      | Közvetített szolgáltatások értéke                                   | B403       | -                       | -                                       | -                                 | -                          | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 6.      | Tulajdonosi bevételek                                               | B404       | -                       | -                                       | -                                 | -                          | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 7.      | Ellátási díjak                                                      | B405       | -                       | -                                       | -                                 | -                          | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 8.      | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                 | B406       | -                       | -                                       | -                                 | -                          | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 9.      | Általános forgalmi adó visszatérítése                               | B407       | -                       | -                                       | -                                 | -                          | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 10.     | Kamatbevételek                                                      | B408       | -                       | -                                       | -                                 | -                          | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 11.     | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                  | B409       | -                       | -                                       | -                                 | -                          | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 12.     | Biztosítótól érkezett kártérítés                                    | B410       | -                       | -                                       | -                                 | -                          | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 13.     | Egyéb működési bevételek                                            | B411       | 15 000                  | -                                       | 5 000                             | -                          | -                      | -                       | 20 000              | 44 321                   | -                         | -                          | -                         | 44 321             | 64 321                 | 29 142             |
| 14.     | Működési bevételek                                                  | B4         | 651 000                 | -                                       | 255 000                           | -                          | -                      | -                       | 906 000             | 44 321                   | -                         | -                          | -                         | 44 321             | 950 321                | 2 143 207          |
| 15.     | Működési célú átvett pénzeszközök                                   | B6         | -                       | -                                       | -                                 | -                          | -                      | -                       | -                   | 18 000                   | -                         | -                          | -                         | 18 000             | 18 000                 | 117 545            |
| 16.     | Felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                 | B7         | -                       | -                                       | -                                 | -                          | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 17.     | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                  | B813       | 262 476                 | -                                       | -                                 | -                          | -                      | -                       | 262 476             | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 262 476                | 153 314            |
| 18.     | Központi, irányítószervi támogatás                                  | B816       | 38 806 287              | 1 260 000                               | 15 899 370                        | -                          | 606 025                | -                       | 56 571 682          | 1 792 627                | -                         | -                          | -                         | 1 792 627          | 58 364 309             | 49 346 177         |
| 19.     | ebből: állami támogatás                                             | B816.1     | 24 532 975              | 1 260 000                               | -                                 | -                          | -                      | -                       | 25 792 975          | 1 792 627                | -                         | -                          | -                         | 1 792 627          | 27 585 602             | -                  |
| 20.     | ebből: önkormányzati támogatás                                      | B816.2     | 14 273 312              | -                                       | 15 899 370                        | -                          | 606 025                | -                       | 30 778 707          | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 30 778 707             | -                  |
| 21.     | Finanszírozási bevételek                                            | B8         | 39 068 763              | 1 260 000                               | 15 899 370                        | -                          | 606 025                | -                       | 56 834 158          | 1 792 627                | -                         | -                          | -                         | 1 792 627          | 58 626 785             | 49 499 491         |
| 22.     | Költségvetési bevételek                                             | B1-B8      | 41 172 363              | 1 260 000                               | 16 154 370                        | 2 045 652                  | 606 025                | -                       | 61 238 410          | 1 854 948                | -                         | -                          | -                         | 1 854 948          | 63 093 358             | 55 101 187         |

Varsány Községi Ház és Könyvtár  
2026. évi kiadásai

|         |                                                                |            | Kötelező feladatellátás |                                         |                                   |                            |                        |                         |                     |                          |                           |                            |                           |                    |                        |                    |            | adatok Ft-ban |
|---------|----------------------------------------------------------------|------------|-------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------|------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------|------------------------|--------------------|------------|---------------|
| Sor sz. | Forrás megnevezése                                             | rovat szám | Művelődési Ház (082092) | Könyvtári állomány gyarapítása (082042) | Könyvtári szolgáltatások (082044) | Közfoglalkoztatás (041233) | Önként vállalt feladat | Államigazgatási feladat | Eredeti előirányzat | Előirányzat módosítás I. | Előirányzat módosítás II. | Előirányzat módosítás III. | Előirányzat módosítás IV. | Módosítás összesen | Módosított előirányzat | 2025.évi tény adat |            |               |
|         | A                                                              | B          | C                       | D                                       | E                                 | F                          | G                      | H                       | I                   | J                        | K                         | L                          | M                         | N                  | O                      | P                  |            |               |
| 1.      | Törvény szerinti munkabérek                                    | K1101      | 22 895 440              | -                                       | 12 680 150                        | 1 920 800                  | -                      | -                       | 37 496 390          | -                        | 85 610                    | -                          | -                         | -                  | 85 610                 | 37 410 780         | 31 010 941 |               |
| 2.      | Normatív jutalmak                                              | K1102      | -                       | -                                       | -                                 | -                          | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |            |               |
| 3.      | Céltuttatás, projektprémium                                    | K1103      | -                       | -                                       | -                                 | -                          | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | 1 550 000          |            |               |
| 4.      | Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat | K1104      | -                       | -                                       | -                                 | -                          | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |            |               |
| 5.      | Végkielégítés                                                  | K1105      | -                       | -                                       | -                                 | -                          | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |            |               |
| 6.      | Jubileumi jutalom                                              | K1106      | -                       | -                                       | -                                 | -                          | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |            |               |
| 7.      | Béren kívüli juttatás                                          | K1107      | -                       | -                                       | -                                 | -                          | 455 000                | -                       | 455 000             | -                        | 1 400 490                 | -                          | -                         | -                  | 1 400 490              | 1 855 490          | 444 280    |               |
| 8.      | Ruházati költségterítés                                        | K1108      | -                       | -                                       | -                                 | -                          | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |            |               |
| 9.      | Közlekedési költségterítés                                     | K1109      | -                       | -                                       | -                                 | -                          | 23 625                 | -                       | 23 625              | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 23 625                 | -                  |            |               |
| 10.     | Egyéb költségterítések                                         | K1110      | -                       | -                                       | -                                 | -                          | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |            |               |
| 11.     | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai                    | K1113      | -                       | -                                       | -                                 | -                          | -                      | -                       | -                   | -                        | 85 610                    | -                          | -                         | -                  | 85 610                 | 85 610             | 174 675    |               |
| 12.     | Foglalkoztatottak személyi jutatásai                           | K11        | 22 895 440              | -                                       | 12 680 150                        | 1 920 800                  | 478 625                | -                       | 37 975 015          | -                        | 1 400 490                 | -                          | -                         | -                  | 1 400 490              | 39 375 505         | 33 179 896 |               |
| 13.     | Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)                | K123       | 150 000                 | -                                       | -                                 | -                          | -                      | -                       | 150 000             | -                        | 18 000                    | -                          | -                         | -                  | 18 000                 | 168 000            | 185 622    |               |
| 14.     | Külső személyi juttatások                                      | K12        | 150 000                 | -                                       | -                                 | -                          | -                      | -                       | 150 000             | -                        | 18 000                    | -                          | -                         | -                  | 18 000                 | 168 000            | 185 622    |               |
| 15.     | Személyi juttatások összesen:                                  | K1         | 23 045 440              | -                                       | 12 680 150                        | 1 920 800                  | 478 625                | -                       | 38 125 015          | -                        | 1 418 490                 | -                          | -                         | -                  | 1 418 490              | 39 543 505         | 33 365 518 |               |
| 16.     | Munkaadót terhelő járulékok                                    | K2         | 3 018 407               | -                                       | 1 648 420                         | 124 852                    | 127 400                | -                       | 4 919 079           | -                        | 392 137                   | -                          | -                         | -                  | 392 137                | 5 311 216          | 4 370 965  |               |
| 17.     | Szakmai anyagok beszerzése                                     | K311       | -                       | -                                       | 100 000                           | -                          | -                      | -                       | 100 000             | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 100 000                | 95 508             |            |               |
| 18.     | Üzemeltetési anyagok beszerzése                                | K312       | 600 000                 | -                                       | 250 000                           | -                          | -                      | -                       | 850 000             | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 850 000                | 1 137 352          |            |               |
| 19.     | Készletbeszerzés                                               | K31        | 600 000                 | -                                       | 350 000                           | -                          | -                      | -                       | 950 000             | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 950 000                | 1 232 860          |            |               |
| 20.     | Informatikai szolgáltatások igénybevétele                      | K321       | 292 428                 | -                                       | 416 200                           | -                          | -                      | -                       | 708 628             | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 708 628                | 378 612            |            |               |
| 21.     | Egyéb kommunikációs szolgáltatások                             | K322       | 51 400                  | -                                       | -                                 | -                          | -                      | -                       | 51 400              | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 51 400                 | 46 795             |            |               |
| 22.     | Kommunikációs szolgáltatások                                   | K32        | 343 828                 | -                                       | 416 200                           | -                          | -                      | -                       | 760 028             | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 760 028                | 425 407            |            |               |
| 23.     | Aramdíj                                                        | K331.1     | 990 000                 | -                                       | 10 000                            | -                          | -                      | -                       | 1 000 000           | -                        | 34 898                    | -                          | -                         | -                  | 34 898                 | 1 034 898          | 980 981    |               |
| 24.     | Gázdíj                                                         | K331.2     | 3 950 000               | -                                       | 50 000                            | -                          | -                      | -                       | 4 000 000           | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 4 000 000              | 3 926 980          |            |               |
| 25.     | Víz- és csatornaművek                                          | K331.4     | 260 000                 | -                                       | 40 000                            | -                          | -                      | -                       | 300 000             | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 300 000                | 292 491            |            |               |
| 26.     | Közüzemi díjak                                                 | K331       | 5 200 000               | -                                       | 100 000                           | -                          | -                      | -                       | 5 300 000           | -                        | 34 898                    | -                          | -                         | -                  | 34 898                 | 5 334 898          | 5 200 452  |               |
| 27.     | Bérleti díjak                                                  | K333       | 27 840                  | -                                       | 13 920                            | -                          | -                      | -                       | 41 760              | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 41 760                 | 39 600             |            |               |
| 28.     | Karbantartás                                                   | K334       | 640 000                 | -                                       | -                                 | -                          | -                      | -                       | 640 000             | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 640 000                | 781 766            |            |               |
| 29.     | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás                      | K336       | 4 000 000               | -                                       | -                                 | -                          | -                      | -                       | 4 000 000           | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 4 000 000              | 4 295 985          |            |               |
| 30.     | Egyéb szolgáltatások                                           | K337       | 587 951                 | -                                       | 205 549                           | -                          | -                      | -                       | 793 500             | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 793 500                | 603 637            |            |               |
| 31.     | Szolgáltatások kiadásai                                        | K33        | 10 455 791              | -                                       | 319 469                           | -                          | -                      | -                       | 10 775 260          | -                        | 34 898                    | -                          | -                         | -                  | 34 898                 | 10 810 158         | 10 921 440 |               |
| 32.     | Kiküldetés                                                     | K341       | 50 000                  | -                                       | -                                 | -                          | -                      | -                       | 50 000              | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 50 000                 | -                  |            |               |
| 33.     | Reklám és propaganda                                           | K342       | 250 000                 | -                                       | -                                 | -                          | -                      | -                       | 250 000             | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 250 000                | 36 000             |            |               |
| 34.     | Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások                    | K34        | 300 000                 | -                                       | -                                 | -                          | -                      | -                       | 300 000             | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 300 000                | 36 000             |            |               |
| 35.     | Működési célú előzetesen felszámított ÁFA                      | K351       | 3 158 897               | -                                       | 298 131                           | -                          | -                      | -                       | 3 457 028           | -                        | 9 423                     | -                          | -                         | -                  | 9 423                  | 3 466 451          | 2 319 041  |               |
| 36.     | Egyéb dologi kiadások (jogdíj)                                 | K355       | 250 000                 | -                                       | -                                 | -                          | -                      | -                       | 250 000             | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 250 000                | 195 250            |            |               |
| 37.     | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások                 | K35        | 3 408 897               | -                                       | 298 131                           | -                          | -                      | -                       | 3 707 028           | -                        | 9 423                     | -                          | -                         | -                  | 9 423                  | 3 716 451          | 2 514 291  |               |
| 38.     | Dologi kiadások                                                | K3         | 15 108 516              | -                                       | 1 383 800                         | -                          | -                      | -                       | 16 492 316          | -                        | 44 321                    | -                          | -                         | -                  | 44 321                 | 16 536 637         | 15 129 998 |               |
| 39.     | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                 | K4         | -                       | -                                       | -                                 | -                          | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |            |               |
| 40.     | Egyéb működési célú kiadások                                   | K5         | -                       | -                                       | -                                 | -                          | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |            |               |
| 41.     | Beruházások                                                    | K6         | -                       | 1 260 000                               | 442 000                           | -                          | -                      | -                       | 1 702 000           | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 1 702 000              | 1 972 230          |            |               |
| 42.     | Felújítások                                                    | K7         | -                       | -                                       | -                                 | -                          | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |            |               |
| 43.     | Költségvetési kiadások                                         | K1-K7      | 41 172 363              | 1 260 000                               | 16 154 370                        | 2 045 652                  | 606 025                | -                       | 61 238 410          | -                        | 1 854 948                 | -                          | -                         | -                  | 1 854 948              | 63 093 358         | 54 838 711 |               |

Virágskert Óvoda és Bölcsőde  
2026. évi bevételei

| adatok Ft-ban |                                                                     |            |                                            |                                             |                                               |                            |                |                                       |                             |                   |                        |                         |                     |                          |                           |                            |                           |                    |                        |                    |
|---------------|---------------------------------------------------------------------|------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------|----------------|---------------------------------------|-----------------------------|-------------------|------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------|------------------------|--------------------|
| Sor sz.       | Forrás megnevezése                                                  | Rovat szám | Óvodai nevelés, szakmai feladatok (091110) | Óvodai nevelés, működési feladatok (091140) | Óvodai intézményi gyermek étkeztetés (096015) | Közfoglalkoztatás (041233) | Óvoda összesen | Bölcsődei gyermek étkeztetés (104035) | Bölcsőde általános (104031) | Bölcsőde összesen | Önként vállalt feladat | Államigazgatási feladat | Eredeti előirányzat | Előirányzat módosítás I. | Előirányzat módosítás II. | Előirányzat módosítás III. | Előirányzat módosítás IV. | Módosítás összesen | Módosított előirányzat | 2025.évi tény adat |
|               | A                                                                   | B          | C                                          | D                                           | E                                             | F                          | G              | H                                     | I                           | J                 | K                      | L                       | M                   | N                        | O                         | P                          | Q                         | R                  | S                      | T                  |
| 1.            | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B16        | -                                          | -                                           | -                                             | 4 091 304                  | 4 091 304      | -                                     | -                           | -                 | -                      | -                       | 4 091 304           | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 4 091 304              | 5 354 446          |
| 2.            | Működési célú támogatások ÁH-on belülről                            | B1         | -                                          | -                                           | -                                             | 4 091 304                  | 4 091 304      | -                                     | -                           | -                 | -                      | -                       | 4 091 304           | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 4 091 304              | 5 354 446          |
| 3.            | Áru- és készletértékesítés ellenértéke                              | B401       | -                                          | -                                           | -                                             | -                          | -              | -                                     | -                           | -                 | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 4.            | Szolgáltatások ellenértéke                                          | B402       | -                                          | -                                           | -                                             | -                          | -              | -                                     | -                           | -                 | -                      | -                       | -                   | 4 294                    | -                         | -                          | -                         | 4 294              | 4 294                  | 30 948             |
| 5.            | Közvetített szolgáltatások értéke                                   | B403       | -                                          | -                                           | -                                             | -                          | -              | -                                     | -                           | -                 | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 6.            | Tulajdonosi bevételek                                               | B404       | -                                          | -                                           | -                                             | -                          | -              | -                                     | -                           | -                 | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 7.            | Ellátási díjak                                                      | B405       | -                                          | -                                           | 2 350 000                                     | -                          | 2 350 000      | 350 000                               | -                           | 350 000           | -                      | -                       | 2 700 000           | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 2 700 000              | 2 716 821          |
| 8.            | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                 | B406       | -                                          | -                                           | 634 500                                       | -                          | 634 500        | 94 500                                | -                           | 94 500            | -                      | -                       | 729 000             | 1 159                    | -                         | -                          | -                         | 1 159              | 730 159                | 741 873            |
| 9.            | Általános forgalmi adó visszatérítése                               | B407       | -                                          | 2 500 000                                   | -                                             | -                          | 2 500 000      | -                                     | -                           | -                 | -                      | -                       | 2 500 000           | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 2 500 000              | 2 636 000          |
| 10.           | Kamatbevételek                                                      | B408       | -                                          | -                                           | -                                             | -                          | -              | -                                     | -                           | -                 | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 11.           | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                  | B409       | -                                          | -                                           | -                                             | -                          | -              | -                                     | -                           | -                 | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 12.           | Egyéb működési bevételek                                            | B411       | -                                          | 4 000                                       | -                                             | -                          | 4 000          | -                                     | 1 000                       | 1 000             | -                      | -                       | 5 000               | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 5 000                  | 12 289             |
| 13.           | Működési bevételek                                                  | B4         | -                                          | 2 504 000                                   | 2 984 500                                     | -                          | 5 488 500      | 444 500                               | 1 000                       | 445 500           | -                      | -                       | 5 934 000           | 5 453                    | -                         | -                          | -                         | 5 453              | 5 939 453              | 6 137 931          |
| 14.           | Működési célú átvett pénzeszközök                                   | B6         | -                                          | -                                           | -                                             | -                          | -              | -                                     | -                           | -                 | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | 60 000             |
| 15.           | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                               | B7         | -                                          | -                                           | -                                             | -                          | -              | -                                     | -                           | -                 | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | 1 670 000          |
| 16.           | Előző évi kv-i maradvány igénybevétele                              | B813       | -                                          | 639 269                                     | -                                             | -                          | 639 269        | -                                     | -                           | -                 | -                      | -                       | 639 269             | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 639 269                | 96 722             |
| 17.           | Intézményi finanszírozás                                            | B816       | 256 175 838                                | 19 816 862                                  | 35 115 500                                    | -                          | 311 108 200    | 10 670 603                            | 59 003 171                  | 69 673 774        | 3 960 320              | -                       | 384 742 294         | 5 351 289                | -                         | -                          | -                         | 5 351 289          | 390 093 583            | 334 794 882        |
| 18.           | ebből: állami normatív                                              | B816.1     | 256 175 838                                | 11 426 576                                  | 23 711 436                                    | -                          | 291 313 850    | 3 519 666                             | 51 819 400                  | 55 339 066        | -                      | -                       | 346 652 916         | 5 351 289                | -                         | -                          | -                         | 5 351 289          | 352 004 205            | -                  |
| 19.           | ebből: önkormányzati támogatás                                      | B816.2     | -                                          | 8 390 286                                   | 11 404 064                                    | -                          | 19 794 350     | 7 150 937                             | 7 183 771                   | 14 334 708        | 3 960 320              | -                       | 38 089 378          | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 38 089 378             | -                  |
| 20.           | Finanszírozási bevétel                                              | B8         | 256 175 838                                | 20 456 131                                  | 35 115 500                                    | -                          | 311 747 469    | 10 670 603                            | 59 003 171                  | 69 673 774        | -                      | -                       | 385 381 563         | 5 351 289                | -                         | -                          | -                         | 5 351 289          | 390 732 852            | 334 891 604        |
| 21.           | Költségvetési bevételek                                             | B1-B7      | 256 175 838                                | 22 960 131                                  | 38 100 000                                    | 4 091 304                  | 321 327 273    | 11 115 103                            | 59 004 171                  | 70 119 274        | 3 960 320              | -                       | 395 406 867         | 5 356 742                | -                         | -                          | -                         | 5 356 742          | 400 763 609            | 348 113 981        |

Virágskert Óvoda és Bölcsőde  
2026. évi kiadásai

| adatok Ft-ban |                                                                |            |                                            |                                             |                                              |                            |                |                                      |                             |                   |                        |                         |                     |                          |                           |                            |                           |                    |                        |                    |
|---------------|----------------------------------------------------------------|------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------|----------------|--------------------------------------|-----------------------------|-------------------|------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------|------------------------|--------------------|
| Sor sz.       | Forrás megnevezése                                             | rovat szám | Óvodai nevelés, szakmai feladatok (091110) | Óvodai nevelés, működési feladatok (091140) | Óvodai intézményi gyermekétkeztetés (096015) | Közfoglalkoztatás (041233) | Óvoda összesen | Bölcsődei gyermekétkeztetés (104035) | Bölcsőde általános (104031) | Bölcsőde összesen | Önként vállalt feladat | Államigazgatási feladat | Eredeti előirányzat | Előirányzat módosítás I. | Előirányzat módosítás II. | Előirányzat módosítás III. | Előirányzat módosítás IV. | Módosítás összesen | Módosított előirányzat | 2025.évi tény adat |
|               | A                                                              | B          | C                                          | D                                           | E                                            | F                          | G              | H                                    | I                           | J                 | K                      | L                       | M                   | N                        | O                         | P                          | Q                         | R                  | S                      | T                  |
| 1.            | Törvény szerinti munkabérek                                    | K1101      | 214 157 384                                | -                                           | -                                            | 3 841 600                  | 217 998 984    | 5 116 020                            | 41 135 309                  | 46 251 329        | -                      | -                       | 264 250 313         | 412 077                  | -                         | -                          | -                         | 412 077            | 263 838 236            | 238 165 059        |
| 2.            | Normatív jutalmak                                              | K1102      | -                                          | -                                           | -                                            | -                          | -              | -                                    | -                           | -                 | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 3.            | Céljuttatás, projektprémium                                    | K1103      | -                                          | -                                           | -                                            | -                          | -              | -                                    | -                           | -                 | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | 1 722 000          |
| 4.            | Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat | K1104      | -                                          | -                                           | -                                            | -                          | -              | -                                    | -                           | -                 | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 5.            | Végkielégítés                                                  | K1105      | -                                          | -                                           | -                                            | -                          | -              | -                                    | -                           | -                 | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 6.            | Jubileumi jutalom                                              | K1106      | 13 913 993                                 | -                                           | -                                            | -                          | 13 913 993     | -                                    | 4 989 390                   | 4 989 390         | -                      | -                       | 18 903 383          | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 18 903 383             | 4 945 040          |
| 7.            | Béren kívüli juttatás                                          | K1107      | -                                          | -                                           | -                                            | -                          | -              | -                                    | -                           | -                 | 3 094 000              | -                       | 3 094 000           | 2 216 538                | -                         | -                          | -                         | 2 216 538          | 5 310 538              | 2 854 253          |
| 8.            | Ruházati költségtérítés                                        | K1108      | -                                          | -                                           | -                                            | -                          | -              | -                                    | -                           | -                 | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 9.            | Közlekedési költségtérítés                                     | K1109      | 450 000                                    | -                                           | -                                            | -                          | 450 000        | -                                    | -                           | -                 | -                      | -                       | 450 000             | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 450 000                | 370 281            |
| 10.           | Egyéb költségtérítések                                         | K1110      | -                                          | -                                           | -                                            | -                          | -              | -                                    | -                           | -                 | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 11.           | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai                    | K1113      | 300 000                                    | -                                           | -                                            | -                          | 300 000        | -                                    | -                           | -                 | -                      | -                       | 300 000             | 2 698 077                | -                         | -                          | -                         | 2 698 077          | 2 998 077              | 1 411 352          |
| 12.           | Foglalkoztatottak személyi juttatásai                          | K11        | 228 821 377                                | -                                           | -                                            | 3 841 600                  | 232 662 977    | 5 116 020                            | 46 124 699                  | 51 240 719        | 3 094 000              | -                       | 286 997 696         | 4 502 538                | -                         | -                          | -                         | 4 502 538          | 291 500 234            | 249 467 985        |
| 13.           | Megbízási díj                                                  | K122       | 2 000 000                                  | -                                           | -                                            | -                          | 2 000 000      | -                                    | -                           | -                 | -                      | -                       | 2 000 000           | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 2 000 000              | 1 194 107          |
| 14.           | Egyéb külső személyi juttatás (reprezentáció)                  | K123       | 80 000                                     | -                                           | -                                            | -                          | 80 000         | -                                    | 20 000                      | 20 000            | -                      | -                       | 100 000             | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 100 000                | 34 167             |
| 15.           | Külső személyi juttatások                                      | K12        | 2 080 000                                  | -                                           | -                                            | -                          | 2 080 000      | -                                    | 20 000                      | 20 000            | -                      | -                       | 2 100 000           | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 2 100 000              | 1 228 274          |
| 16.           | Személyi juttatások összesen                                   | K1         | 230 901 377                                | -                                           | -                                            | 3 841 600                  | 234 742 977    | 5 116 020                            | 46 144 699                  | 51 260 719        | 3 094 000              | -                       | 289 097 696         | 4 502 538                | -                         | -                          | -                         | 4 502 538          | 293 600 234            | 250 696 259        |
| 17.           | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó   | K2         | 25 274 461                                 | -                                           | -                                            | 249 704                    | 25 524 165     | 665 083                              | 6 001 810                   | 6 666 893         | 866 320                | -                       | 33 057 378          | 848 751                  | -                         | -                          | -                         | 848 751            | 33 906 129             | 29 460 955         |
| 18.           | Szakmai anyagok beszerzése                                     | K311       | -                                          | 200 000                                     | -                                            | -                          | 200 000        | -                                    | 150 000                     | 150 000           | -                      | -                       | 350 000             | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 350 000                | 357 528            |
| 19.           | Üzemeltetési anyagok beszerzése                                | K312       | -                                          | 2 020 000                                   | -                                            | -                          | 2 020 000      | -                                    | 1 080 000                   | 1 080 000         | -                      | -                       | 3 100 000           | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 3 100 000              | 2 482 315          |
| 20.           | Készletbeszerzés                                               | K31        | -                                          | 2 220 000                                   | -                                            | -                          | 2 220 000      | -                                    | 1 230 000                   | 1 230 000         | -                      | -                       | 3 450 000           | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 3 450 000              | 2 839 843          |
| 21.           | Informatikai szolg. igénybevétele                              | K321       | -                                          | 283 007                                     | -                                            | -                          | 283 007        | -                                    | 118 353                     | 118 353           | -                      | -                       | 401 360             | 109 200                  | -                         | -                          | -                         | 109 200            | 510 560                | 392 004            |
| 22.           | Egyéb kommunikációs szolgáltatás (telefon)                     | K322       | -                                          | 7 000                                       | -                                            | -                          | 7 000          | -                                    | 3 500                       | 3 500             | -                      | -                       | 10 500              | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 10 500                 | 10 310             |
| 23.           | Kommunikációs szolgáltatások                                   | K32        | -                                          | 290 007                                     | -                                            | -                          | 290 007        | -                                    | 121 853                     | 121 853           | -                      | -                       | 411 860             | 109 200                  | -                         | -                          | -                         | 109 200            | 521 060                | 402 314            |
| 24.           | Áramdíj                                                        | K331.1     | -                                          | 1 500 000                                   | -                                            | -                          | 1 500 000      | -                                    | 600 000                     | 600 000           | -                      | -                       | 2 100 000           | 4 294                    | -                         | -                          | -                         | 4 294              | 2 104 294              | 2 208 291          |
| 25.           | Gázdíj                                                         | K331.2     | -                                          | 8 000 000                                   | -                                            | -                          | 8 000 000      | -                                    | 2 000 000                   | 2 000 000         | -                      | -                       | 10 000 000          | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 10 000 000             | 9 144 886          |
| 26.           | Víz- és csatornaművek                                          | K331.4     | -                                          | 1 500 000                                   | -                                            | -                          | 1 500 000      | -                                    | 500 000                     | 500 000           | -                      | -                       | 2 000 000           | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 2 000 000              | 1 832 294          |
| 27.           | Közüzemi díjak                                                 | K331       | -                                          | 11 000 000                                  | -                                            | -                          | 11 000 000     | -                                    | 3 100 000                   | 3 100 000         | -                      | -                       | 14 100 000          | 4 294                    | -                         | -                          | -                         | 4 294              | 14 104 294             | 13 186 171         |
| 28.           | Vásárolt élelmézés                                             | K332       | -                                          | -                                           | 30 000 000                                   | -                          | 30 000 000     | 4 200 000                            | -                           | 4 200 000         | -                      | -                       | 34 200 000          | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 34 200 000             | 30 528 062         |
| 29.           | Bérleti díjak                                                  | K333       | -                                          | 69 600                                      | -                                            | -                          | 69 600         | -                                    | 13 920                      | 13 920            | -                      | -                       | 83 520              | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 83 520                 | 79 200             |
| 30.           | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás                        | K334       | -                                          | 480 000                                     | -                                            | -                          | 480 000        | -                                    | 220 000                     | 220 000           | -                      | -                       | 700 000             | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 700 000                | 613 473            |
| 31.           | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás                      | K336       | -                                          | 2 590 000                                   | -                                            | -                          | 2 590 000      | -                                    | 360 000                     | 360 000           | -                      | -                       | 2 950 000           | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 2 950 000              | 2 887 559          |
| 32.           | Egyéb szolgáltatások                                           | K337       | -                                          | 1 601 126                                   | -                                            | -                          | 1 601 126      | -                                    | 391 126                     | 391 126           | -                      | -                       | 1 992 252           | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | 1 992 252              | 1 475 751          |
| 33.           | Szolgáltatási kiadások                                         | K33        | -                                          | 15 740 726                                  | 30 000 000                                   | -                          | 45 740 726     | 4 200 000                            | 4 085 046                   | 8 285 046         | -                      | -                       | 54 025 772          | 4 294                    | -                         | -                          | -                         | 4 294              | 54 030 066             | 48 770 216         |
| 34.           | Működési célú előzetesen felszámított ÁFA                      | K351       | -                                          | 4 228 398                                   | 8 100 000                                    | -                          | 12 328 398     | 1 134 000                            | 1 370 763                   | 2 504 763         | -                      | -                       | 14 833 161          | 1 159                    | -                         | -                          | -                         | 1 159              | 14 834 320             | 12 943 058         |
| 35.           | Egyéb dologi kiadások                                          | K355       | -                                          | 100 000                                     | -                                            | -                          | 100 000        | -                                    | 50 000                      | 50 000            | -                      | -                       | 150 000             | 109 200                  | -                         | -                          | -                         | 109 200            | 40 800                 | 141 117            |
| 36.           | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások                 | K35        | -                                          | 4 328 398                                   | 8 100 000                                    | -                          | 12 428 398     | 1 134 000                            | 1 420 763                   | 2 554 763         | -                      | -                       | 14 983 161          | 108 041                  | -                         | -                          | -                         | 108 041            | 14 875 120             | 13 084 175         |
| 37.           | Dologi kiadások összesen                                       | K3         | -                                          | 22 579 131                                  | 38 100 000                                   | -                          | 60 679 131     | 5 334 000                            | 6 857 662                   | 12 191 662        | -                      | -                       | 72 870 793          | 5 453                    | -                         | -                          | -                         | 5 453              | 72 876 246             | 65 096 548         |
| 38.           | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                 | K4         | -                                          | -                                           | -                                            | -                          | -              | -                                    | -                           | -                 | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 39.           | Egyéb működési célú kiadások                                   | K5         | -                                          | -                                           | -                                            | -                          | -              | -                                    | -                           | -                 | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | -                  |
| 40.           | Beruházások                                                    | K6         | -                                          | 381 000                                     | -                                            | -                          | -              | -                                    | -                           | -                 | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | 1 732 436          |
| 41.           | Felújítások                                                    | K7         | -                                          | -                                           | -                                            | -                          | -              | -                                    | -                           | -                 | -                      | -                       | -                   | -                        | -                         | -                          | -                         | -                  | -                      | 488 514            |
| 42.           | Költségvetési kiadások                                         | K1-K8      | 256 175 838                                | 22 960 131                                  | 38 100 000                                   | 4 091 304                  | 321 327 273    | 11 115 103                           | 59 004 171                  | 70 119 274        | 3 960 320              | -                       | 395 406 867         | 5 356 742                | -                         | -                          | -                         | 5 356 742          | 400 763 609            | 347 474 712        |