



Ikt. szám: Rf/880-1/2026.  
Előterjesztő: Dr. Túróczi Imre polgármester  
Készítette: Dr. Kökény Veronika jegyző  
Kovács Edina pénzügyi csoportvezető  
Melléklet: 10 db  
Az előterjesztés jogszerű:

## ELŐTERJESZTÉS

Rákócziújfalva Városi Önkormányzat Képviselő-testületének  
Pénzügyi, Településfejlesztési és Ügyrendi Bizottsága  
2026. június 11-ei rendes, nyílt ülésére

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

#### **Tisztelt Pénzügyi, Településfejlesztési és Ügyrendi Bizottság!**

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:

<b>Rovat</b>	<b>Összeg</b>	<b>Módosítás oka</b>
B112	2.514.120.-	Egyszeri juttatás (pedagógusok)
B1131	303.770.-	Szociális ágazati pótlék + kiegészítő szoc. pótlék
B16	17.309.793.-	Otthonátogatás: 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:**

<b>Rovat</b>	<b>Összeg</b>	<b>Módosítás oka</b>
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.- K64 VJP (óvodai klíma) 1.782.160.- K67 ÁFA 4.639.183.-
K7	29.800.128.-	K71 VJP 18.089.687.- K71 TOP PLUSZ Jókai út 1.736.000.- K71 TOP PLUSZ Szoc. alapsz. infra. 3.787.800.- 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:**

<b>Rovat</b>	<b>Összeg</b>	<b>Módosítás oka</b>
B16	5.376.944.-	Választás
B402	15.301.-	Áramdíj visszatáplálás
B406	4.131.-	Áramdíj visszatáplálás
B816	6.400.000.-	Otthontámogatás

**Kiadások:**

<b>Rovat</b>	<b>Összeg</b>	<b>Módosítás oka</b>
K1102	2.350.000.-	Választás
K1107	5.000.000.-	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.

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

Tisztelt Bizottság!

Kérem a Tisztelt Bizottságot, hogy az előterjesztés mellékletét képező rendelet-tervezetet a fentiek alapján megvitatni és a Képviselő-testület részére elfogadásra javasolni szíveskedjen.

**Rákóczifalva, 2026. június 4.**



**Dr. Túróczi Imre**  
polgármester

K123	1.723.982.-	Választás
K2	2.049.671.-	Otthontámogatás + választás
K312, K333, K337, 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

## **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 Rákóczifalvai 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



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

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

Rákóczifalva 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. Rákóczifalva 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.-	Otthonátogatás: 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.-	Átsoportosítás 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.-	Átsoportosítás 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.- K71 TOP PLUSZ Jókai út 1.736.000.- K71 TOP PLUSZ Szoc. alapsz. infra. 3.787.800.- 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.-	Otthonátogatás
K123	1.723.982.-	Választás
K2	2.049.671.-	Otthonátogatás + választás
K312, K333, K337, 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.- előirányzatomódosítás történt.

Bevételek:

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

Kiadások:

Rovat	Összeg	Módosítás oka
K1101	-85.610.-	Átcsoportosítás betegszabadság miatt K1113-ra
K1107	1.400.490.-	Otthonátogatás
K1113	85.610.-	Átcsoportosítás betegszabadság miatt K1101-ről
K123	18.000.-	Koszorú hozzájárulás
K2	392.137.-	Otthonátogatás
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.-	Otthonátogatás: Egyszeri juttatás (pedagógusok): 2.514.120.-

Kiadások:

Rovat	Összeg	Módosítás oka
K1101	-412.077.-	Átcsoportosítás betegszabadság miatt K1113-ra
K1107	2.216.538.-	Otthonátogatás
K1113	2.698.077.-	Betegszabadság + egyszeri juttatás (pedagógusok)
K2	848.751.-	Otthonátogatás + 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
Önkormányzati 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	-
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>		<b>977 551 489</b>	<b>96 418 407</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>96 418 407</b>	<b>1 073 969 896</b>	<b>978 427 060</b>	<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>		<b>1 058 096 812</b>	<b>44 419 936</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>44 419 936</b>	<b>1 102 516 748</b>	<b>890 250 090</b>
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										
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>		<b>23 156 000</b>	<b>18 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>18 000</b>	<b>23 174 000</b>	<b>11 005 903</b>	<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>		<b>5 194 500</b>	<b>52 016 471</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>52 016 471</b>	<b>57 210 971</b>	<b>21 638 254</b>
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										
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>		<b>749 337 460</b>	<b>13 543 916</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>13 543 916</b>	<b>762 881 376</b>	<b>599 676 822</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>		<b>686 753 637</b>	<b>13 543 916</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>13 543 916</b>	<b>700 297 553</b>	<b>578 456 193</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>1 750 044 949</b>	<b>109 980 323</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>109 980 323</b>	<b>1 860 025 272</b>	<b>1 589 109 785</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>1 750 044 949</b>	<b>109 980 323</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>109 980 323</b>	<b>1 860 025 272</b>	<b>1 490 344 537</b>

**Rákócziújfalu Városi Önkormányzat**  
**2026. évi összevont bevételei**

adatok Ft-ban

Sor sz.	Forrás megnevezése	Rovat szám	kötelező feladat		önként vállalt feladat		államgazdasági feladat		Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás I.			Előirányzat módosítás II.			Előirányzat módosítás III.			Előirányzat módosítás IV.			Módosítás összesen			Módosított előirányzat	2025. évi tény adat									
			Önkormányzat	Intézményei	Önkormányzat	Intézményei	Önkormányzat	Intézményei		Önkormányzat	Intézményei	Összesen	Önkormányzat	Intézményei	Összesen	Önkormányzat	Intézményei	Összesen	Önkormányzat	Intézményei	Összesen	Önkormányzat	Intézményei	Összesen		Önkormányzat	Intézményei	Összesen							
			A	B	C	D	E	F		G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U		V	W	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	8 698 494					
6.	Elszámolásból származó bevételek	B116	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-					
7.	<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>	<b>695 876 353</b>	-	-	-	-	-	<b>695 876 353</b>	<b>2 817 890</b>	-	<b>2 817 890</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>2 817 890</b>	-	<b>2 817 890</b>	<b>698 694 243</b>	<b>673 488 914</b>	-	<b>673 488 914</b>						
8.	Területalapú támogatás (zöldítés)	B16/1	900 000	-	-	-	-	-	900 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	925 307	925 307					
9.	TB alap működési támogatás	B16/2	268 800	-	-	-	-	-	268 800	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	262 800	262 800					
10.	Nyári diák munka	B16/3	2 905 200	-	-	-	-	-	2 905 200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 188 645	1 188 645					
11.	Közfoglalkoztatottak támogatása	B16/4	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.	Jövedelemadók	B31	4 000	-	-	-	-	-	4 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
19.	Vagyonnyertes adók	B34	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	137 490 417	137 490 417				
21.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	3 500 000	-	-	-	-	-	3 500 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 691 787	3 691 787				
22.	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>121 490 992</b>	-	<b>39 013 008</b>	-	-	-	<b>160 504 000</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>160 504 000</b>	<b>163 989 571</b>	<b>163 989 571</b>				
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	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	26 757 140					
25.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	5 500 000	-	-	-	-	-	5 500 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 018 984	5 018 984				
26.	Tulajdonosi bevételek	B404	313 500	-	-	-	-	-	313 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	314 961	314 961				
27.	Ellátási díjak (étkezési térítési díj)	B405	20 000 000	2 700 000	-	-	-	-	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	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 kártérítés	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	4 613 844				
33.	<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>74 826 805</b>	<b>6 860 000</b>	<b>3 492 500</b>	-	-	-	<b>85 179 305</b>	<b>27 655 629</b>	<b>69 206</b>	<b>27 724 835</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>27 655 629</b>	<b>69 206</b>	<b>27 724 835</b>	<b>112 904 140</b>	<b>66 491 404</b>	<b>8 291 428</b>	<b>74 782 832</b>	<b>74 782 832</b>				
34.	Ingyenértékesítés	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.	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>21 500 000</b>	-	-	-	-	-	<b>21 500 000</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>21 500 000</b>	<b>4 861 826</b>	<b>4 861 826</b>			
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	4 471 577
38.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 670 000	1 670 000	
39.	Hitel, kölcsönfelvétel pü. i vállalkozástól	B811	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
40.	Előző évi költségevés 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	-	-	-	-	658 327 089	-	13 543 916	13 543 916	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13 543 916	13 543 916	671 871 005	556 862 667	
43.	Finanszírozási bevételek	B8	90 001 563	654 769 552																															

**Rákócziúfalva Városi Önkormányzat**  
**2026. évi összevont kiadásai**

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			2025.évi tény adat			
			Önkormányzat	Intézményei	Önkormányzat	Intézményei	Önkormányzat	Intézményei		Önkormányzat	Intézményei	Összesen	Önkormányzat	Intézményei	Összesen	Önkormányzat	Intézményei	Összesen	Önkormányzat	Intézményei	Összesen	Önkormányzat	Intézményei	Összesen	Önkormányzat	Intézményei	Összesen	
			A	B	C	D	E	F		G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W	Z	Összesen
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	52 547 984	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.	Egéb 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 AH-on kívülre	K911	3 205 620	-	-	-			3 205 620	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 205 620	-	-	-
10.	Allamháztartáson belüli megelölések 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

adatok Ft-ban

**Rákóczi falva Városi Önkormányzat**  
**2026. évi bevételei**

adatok Ft-ban

Sorsz.	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.	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.	<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>	<b>695 876 353</b>	-	-	<b>695 876 353</b>	<b>2 817 890</b>	-	-	-	<b>2 817 890</b>	<b>698 694 243</b>	<b>673 488 914</b>
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.	<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>	<b>B16</b>	<b>26 902 275</b>	-	-	<b>26 902 275</b>	<b>17 309 793</b>	-	-	-	<b>17 309 793</b>	<b>44 212 068</b>	<b>20 047 334</b>
14.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	<b>722 778 628</b>	-	-	<b>722 778 628</b>	<b>20 127 683</b>	-	-	-	<b>20 127 683</b>	<b>742 906 311</b>	<b>693 536 248</b>
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.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>	<b>-</b>	-	-	<b>-</b>	<b>43 188 945</b>	-	-	-	<b>43 188 945</b>	<b>43 188 945</b>	<b>36 030 268</b>
18.	Jövedelemadók	B31	4 000	-	-	4 000	-	-	-	-	-	4 000	-
19.	Vagyonipari 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.	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>121 490 992</b>	<b>39 013 008</b>	-	<b>160 504 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>160 504 000</b>	<b>163 989 571</b>
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.	<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>74 826 805</b>	<b>3 492 500</b>	-	<b>78 319 305</b>	<b>27 655 629</b>	-	-	-	<b>27 655 629</b>	<b>105 974 934</b>	<b>66 491 404</b>
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.	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>21 500 000</b>	-	-	<b>21 500 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>21 500 000</b>	<b>4 861 826</b>
37.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>1 656 000</b>	-	-	<b>1 656 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 656 000</b>	<b>4 296 532</b>
38.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>-</b>	-	-	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
39.	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>942 252 425</b>	<b>42 505 508</b>	-	<b>984 757 933</b>	<b>90 972 257</b>	-	-	-	<b>90 972 257</b>	<b>1 075 730 190</b>	<b>969 205 849</b>
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.	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>90 001 563</b>	-	-	<b>90 001 563</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>90 001 563</b>	<b>42 464 062</b>
44.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>B1-B8</b>	<b>1 032 253 988</b>	<b>42 505 508</b>	-	<b>1 074 759 496</b>	<b>90 972 257</b>	-	-	-	<b>90 972 257</b>	<b>1 165 731 753</b>	<b>1 011 669 911</b>

**Rákóczi 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, projektpremium	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 költségtérítés	K1108	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12.	Közlekedési költségtérítés	K1109	-	28 350	-	28 350	-	-	-	-	-	28 350	-
13.	Egyéb költségtérítések	K1110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	1 656 000	-	-	1 656 000	193 832	-	-	-	193 832	1 849 832	3 684 977
15.	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>91 864 400</b>	<b>10 539 850</b>	-	<b>102 404 250</b>	<b>1 462 655</b>	-	-	-	<b>1 462 655</b>	<b>103 866 905</b>	<b>91 328 486</b>
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.	Képviselő tiszteletdíja	K121/3	-	3 684 000	-	3 684 000	-	-	-	-	-	3 684 000	3 415 334
19.	Választott tisztségviselő juttatásai	K121	38 253 549	3 684 000	-	41 937 549	-	-	-	-	-	41 937 549	46 403 489
20.	Allományba 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.kültagok tiszteletdíja, reprezentáció)	K123	250 000	1 186 000	-	1 436 000	-	-	-	-	-	1 436 000	1 027 952
22.	<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	<b>39 124 549</b>	<b>5 656 000</b>	-	<b>44 780 549</b>	<b>193 832</b>	-	-	-	<b>193 832</b>	<b>44 974 381</b>	<b>48 959 153</b>
23.	<b>Személyi juttatások összesen</b>	<b>K1</b>	<b>130 988 949</b>	<b>16 195 850</b>	-	<b>147 184 799</b>	<b>1 656 487</b>	-	-	-	<b>1 656 487</b>	<b>148 841 286</b>	<b>140 287 639</b>
24.	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>12 679 766</b>	<b>2 327 000</b>	-	<b>15 006 766</b>	<b>360 305</b>	-	-	-	<b>360 305</b>	<b>15 367 071</b>	<b>13 215 510</b>
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.	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>8 350 000</b>	<b>350 000</b>	-	<b>8 700 000</b>	-	-	-	-	-	<b>8 700 000</b>	<b>5 802 381</b>
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.	<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	<b>4 060 620</b>	<b>372 780</b>	-	<b>4 433 400</b>	-	-	-	-	-	<b>4 433 400</b>	<b>3 716 202</b>
31.	Aramdíj (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.	Közüzem díjak	K331	23 100 000	900 000	-	24 000 000	-	-	-	-	-	24 000 000	22 897 248
35.	Vásárolt ételmezés - gyerekétkeztetés	K332	38 000 000	-	-	38 000 000	-	-	-	-	-	38 000 000	35 499 707
36.	Bérelti 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.	<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	<b>95 869 943</b>	<b>2 590 852</b>	-	<b>98 460 795</b>	<b>1 732 410</b>	-	-	-	<b>1 732 410</b>	<b>100 193 205</b>	<b>92 870 312</b>
42.	Kiküldetések kiadási	K341	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40 245
43.	Reklám- és propaganda költség	K342	50 000	-	-	50 000	-	-	-	-	-	50 000	20 000
44.	<b>Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások</b>	<b>K34</b>	<b>50 000</b>	-	-	<b>50 000</b>	-	-	-	-	-	<b>50 000</b>	<b>60 245</b>
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.	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>33 271 151</b>	<b>894 681</b>	-	<b>34 165 832</b>	<b>5 705 999</b>	-	-	-	<b>5 705 999</b>	<b>39 871 831</b>	<b>27 613 416</b>
50.	<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>141 601 714</b>	<b>4 208 313</b>	-	<b>145 810 027</b>	<b>7 438 409</b>	-	-	-	<b>7 438 409</b>	<b>153 248 436</b>	<b>130 062 556</b>
51.	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>10 000 000</b>	-	-	<b>10 000 000</b>	-	-	-	-	-	<b>10 000 000</b>	<b>9 807 503</b>
52.	Eelvonások és befizetések	K502	1 000 000	-	-	1 000 000	-	-	-	-	-	1 000 000	1 100 303
53.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on belülről	K506	4 405 000	11 995 000	-	16 400 000	-	-	-	-	-	16 400 000	24 628 327
54.	Egyéb működési célú támogatások ÁH-on kívülről	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	-
56.	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>54 605 767</b>	<b>12 795 000</b>	-	<b>67 400 767</b>	<b>15 956 669</b>	-	-	-	<b>15 956 669</b>	<b>83 357 436</b>	<b>26 458 630</b>
57.	Beruházások	K6	190 500	-	-	190 500	22 216 343	-	-	-	22 216 343	22 406 843	9 671 575
58.	Felújítások	K7	-	2 413 000	-	2 413 000	29 800 128	-	-	-	29 800 128	32 213 128	5 503 122
59.	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K7</b>	<b>350 066 696</b>	<b>37 939 163</b>	-	<b>388 005 859</b>	<b>77 428 341</b>	-	-	-	<b>77 428 341</b>	<b>465 434 200</b>	<b>335 006 535</b>
60.	Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁH-on kívülről	K911	3 205 620	-	-	3 205 620	-	-	-	-	-	3 205 620	8 205 620
61.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	25 220 928	-	-	25 220 928	-	-	-	-	-	25 220 928	21 593 526
62.	Polgármesteri Hivatal	K915/1	217 013 113	-	-	217 013 113	6 400 000	-	-	-	-	217 013 113	172 721 608
63.	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
64.	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
65.	Finanszírozási kiadások	K915	653 760 744	4 566 345	-	658 327 089	13 543 916	-	-	-	13 543 916	671 871 005	556 862 667
66.	<b>Belföldi finanszírozás kiadási</b>	<b>K9</b>	<b>682 187 292</b>	<b>4 566 345</b>	-	<b>686 753 637</b>	<b>13 543 916</b>	-	-	-	<b>13 543 916</b>	<b>700 297 553</b>	<b>586 661 813</b>
67.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>K1-K9</b>	<b>1 032 253 988</b>	<b>42 505 508</b>	-	<b>1 074 759 496</b>	<b>90 972 257</b>	-	-	-	<b>90 972 257</b>	<b>1 165 731 753</b>	<b>921 668 348</b>

**Rákócziútfalvai 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
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
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>	<i>194 682 793</i>	-	-	<i>194 682 793</i>	<i>6 400 000</i>	-	-	-	<i>6 400 000</i>	<i>201 082 793</i>	-
19.	<i>ebből: önkormányzati</i>	<i>B816/2</i>	<i>22 330 320</i>	-	-	<i>22 330 320</i>	-	-	-	-	-	<i>22 330 320</i>	-
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>

**Rákócziútfalvai Polgármesteri Hivatal**  
**2026. évi kiadásai**

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
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
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, projektpremium	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.	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>179 705 950</b>	-	-	<b>179 705 950</b>	<b>7 350 000</b>	-	-	-	<b>7 350 000</b>	<b>187 055 950</b>	<b>140 289 404</b>
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.	<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	<b>1 800 000</b>	-	-	<b>1 800 000</b>	<b>1 723 982</b>	-	-	-	<b>1 723 982</b>	<b>3 523 982</b>	<b>2 080 776</b>
16.	<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>181 505 950</b>	-	-	<b>181 505 950</b>	<b>9 073 982</b>	-	-	-	<b>9 073 982</b>	<b>190 579 932</b>	<b>142 370 180</b>
17.	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>24 049 974</b>	-	-	<b>24 049 974</b>	<b>2 049 671</b>	-	-	-	<b>2 049 671</b>	<b>26 099 645</b>	<b>18 716 064</b>
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.	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>1 800 000</b>	-	-	<b>1 800 000</b>	<b>344 236</b>	-	-	-	<b>344 236</b>	<b>2 144 236</b>	<b>1 943 084</b>
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.	<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	<b>1 769 000</b>	-	-	<b>1 769 000</b>	-	-	-	-	-	<b>1 769 000</b>	<b>2 137 627</b>
24.	<i>Aramdíj</i>	<i>K3311</i>	<i>1 500 000</i>	-	-	<i>1 500 000</i>	-	-	-	-	-	<i>1 500 000</i>	<i>1 501 478</i>
25.	<i>Gázdíj</i>	<i>K3312</i>	<i>1 000 000</i>	-	-	<i>1 000 000</i>	-	-	-	-	-	<i>1 000 000</i>	<i>729 133</i>
26.	<i>Víz- és csatornadíj</i>	<i>K3314</i>	<i>600 000</i>	-	-	<i>600 000</i>	-	-	-	-	-	<i>600 000</i>	<i>510 896</i>
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.	<b>Szolgáltatások kiadásai</b>	<b>K33</b>	<b>6 176 080</b>	-	-	<b>6 176 080</b>	<b>74 046</b>	-	-	-	<b>74 046</b>	<b>6 250 126</b>	<b>5 101 437</b>
33.	Kiküldetés	K341	100 000	-	-	100 000	-	-	-	-	-	100 000	-
34.	Reklám és propaganda	K342	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
35.	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>	<b>100 000</b>	-	-	<b>100 000</b>	-	-	-	-	-	<b>100 000</b>	-
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.	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>2 731 172</b>	-	-	<b>2 731 172</b>	<b>254 441</b>	-	-	-	<b>254 441</b>	<b>2 985 613</b>	<b>2 029 617</b>
40.	<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>12 576 252</b>	-	-	<b>12 576 252</b>	<b>672 723</b>	-	-	-	<b>672 723</b>	<b>13 248 975</b>	<b>11 211 765</b>
41.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
42.	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
43.	<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>508 000</b>	-	-	<b>508 000</b>	-	-	-	-	-	<b>508 000</b>	<b>2 270 377</b>
44.	<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
45.	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K7</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>174 568 386</b>

**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.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	<b>1 452 600</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2 045 652</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3 498 252</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3 498 252</b>	<b>3 340 944</b>	
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.	<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>651 000</b>	<b>-</b>	<b>255 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>906 000</b>	<b>44 321</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>44 321</b>	<b>950 321</b>	<b>2 143 207</b>	
15.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>18 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>18 000</b>	<b>18 000</b>	<b>117 545</b>	
16.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszköz</b>	<b>B7</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
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.	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>39 068 763</b>	<b>1 260 000</b>	<b>15 899 370</b>	<b>-</b>	<b>606 025</b>	<b>-</b>	<b>56 834 158</b>	<b>1 792 627</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 792 627</b>	<b>58 626 785</b>	<b>49 499 491</b>	
22.	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B8</b>	<b>41 172 363</b>	<b>1 260 000</b>	<b>16 154 370</b>	<b>2 045 652</b>	<b>606 025</b>	<b>-</b>	<b>61 238 410</b>	<b>1 854 948</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 854 948</b>	<b>63 093 358</b>	<b>55 101 187</b>	

**Varsány Községi Ház és Könyvtár  
2026. évi kiadásai**

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.	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.	Céljuttatás, projektpremium	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.	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>22 895 440</b>	<b>-</b>	<b>12 680 150</b>	<b>1 920 800</b>	<b>478 625</b>	<b>-</b>	<b>37 975 015</b>	<b>1 400 490</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 400 490</b>	<b>39 375 505</b>	<b>33 179 896</b>	
13.	Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)	K123	150 000	-	-	-	-	-	150 000	18 000	-	-	-	18 000	168 000	185 622	
14.	<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	<b>150 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>150 000</b>	<b>18 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>18 000</b>	<b>168 000</b>	<b>185 622</b>	
15.	<b>Személyi juttatások összesen:</b>	<b>K1</b>	<b>23 045 440</b>	<b>-</b>	<b>12 680 150</b>	<b>1 920 800</b>	<b>478 625</b>	<b>-</b>	<b>38 125 015</b>	<b>1 418 490</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 418 490</b>	<b>39 543 505</b>	<b>33 365 518</b>	
16.	<b>Munkaadót terhelő járulékok</b>	<b>K2</b>	<b>3 018 407</b>	<b>-</b>	<b>1 648 420</b>	<b>124 852</b>	<b>127 400</b>	<b>-</b>	<b>4 919 079</b>	<b>392 137</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>392 137</b>	<b>5 311 216</b>	<b>4 370 965</b>	
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.	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>600 000</b>	<b>-</b>	<b>350 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>950 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>950 000</b>	<b>1 232 860</b>	
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.	<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	<b>343 828</b>	<b>-</b>	<b>416 200</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>760 028</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>760 028</b>	<b>425 407</b>	
23.	<i>Árandíj</i>	<i>K3311</i>	<i>990 000</i>	<i>-</i>	<i>10 000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>1 000 000</i>	<i>34 898</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>34 898</i>	<i>1 034 898</i>	<i>980 981</i>	
24.	<i>Gázdíj</i>	<i>K3312</i>	<i>3 950 000</i>	<i>-</i>	<i>50 000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>4 000 000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>4 000 000</i>	<i>3 926 980</i>	
25.	<i>Víz- és csatornaművek</i>	<i>K3314</i>	<i>260 000</i>	<i>-</i>	<i>40 000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>300 000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>300 000</i>	<i>292 491</i>	
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.	<b>Szolgáltatások kiadásai</b>	<b>K33</b>	<b>10 455 791</b>	<b>-</b>	<b>319 469</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>10 775 260</b>	<b>34 898</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>34 898</b>	<b>10 810 158</b>	<b>10 921 440</b>	
32.	Kiküldetés	K341	50 000	-	-	-	-	-	50 000	-	-	-	-	-	50 000	-	
33.	Reklám és propaganda	K342	250 000	-	-	-	-	-	250 000	-	-	-	-	-	250 000	36 000	
34.	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>	<b>300 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>300 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>300 000</b>	<b>36 000</b>	
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.	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>3 408 897</b>	<b>-</b>	<b>298 131</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3 707 028</b>	<b>9 423</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>9 423</b>	<b>3 716 451</b>	<b>2 514 291</b>	
38.	<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>15 108 516</b>	<b>-</b>	<b>1 383 800</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>16 492 316</b>	<b>44 321</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>44 321</b>	<b>16 536 637</b>	<b>15 129 998</b>	
39.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
40.	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
41.	Beruházások	K6	-	1 260 000	442 000	-	-	-	1 702 000	-	-	-	-	-	1 702 000	1 972 230	
42.	Felújítások	K7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
43.	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K7</b>	<b>41 172</b>														

**Virágoskert 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.	<b>Működési célú támogatások ÁH-on belülről</b>	<b>B1</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4 091 304</b>	<b>4 091 304</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4 091 304</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4 091 304</b>	<b>5 354 446</b>
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.	<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>-</b>	<b>2 504 000</b>	<b>2 984 500</b>	<b>-</b>	<b>5 488 500</b>	<b>444 500</b>	<b>1 000</b>	<b>445 500</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5 934 000</b>	<b>5 453</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5 453</b>	<b>5 939 453</b>	<b>6 137 931</b>
14.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>60 000</b>
15.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 670 000</b>
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.	<i>ebből: állami normatíva</i>	<i>B816/1</i>	<i>256 175 838</i>	<i>11 426 576</i>	<i>23 711 436</i>	<i>-</i>	<i>291 313 850</i>	<i>3 519 666</i>	<i>51 819 400</i>	<i>55 339 066</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>346 652 916</i>	<i>5 351 289</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>5 351 289</i>	<i>352 004 205</i>	<i>-</i>
19.	<i>ebből: önkormányzati támogatás</i>	<i>B816/2</i>	<i>-</i>	<i>8 390 286</i>	<i>11 404 064</i>	<i>-</i>	<i>19 794 350</i>	<i>7 150 937</i>	<i>7 183 771</i>	<i>14 334 708</i>	<i>3 960 320</i>	<i>-</i>	<i>38 089 378</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>38 089 378</i>	<i>-</i>
20.	<b>Finanszírozási bevétel</b>	<b>B8</b>	<b>256 175 838</b>	<b>20 456 131</b>	<b>35 115 500</b>	<b>-</b>	<b>311 747 469</b>	<b>10 670 603</b>	<b>59 003 171</b>	<b>69 673 774</b>	<b>3 960 320</b>	<b>-</b>	<b>385 381 563</b>	<b>5 351 289</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5 351 289</b>	<b>390 732 852</b>	<b>334 891 604</b>
21.	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>256 175 838</b>	<b>22 960 131</b>	<b>38 100 000</b>	<b>4 091 304</b>	<b>321 327 273</b>	<b>11 115 103</b>	<b>59 004 171</b>	<b>70 119 274</b>	<b>3 960 320</b>	<b>-</b>	<b>395 406 867</b>	<b>5 356 742</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5 356 742</b>	<b>400 763 609</b>	<b>348 113 981</b>

**Virágoskert 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, projektpremium	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 költségterítés	K1108	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9.	Közlekedési költségterítés	K1109	450 000	-	-	-	450 000	-	-	-	-	-	450 000	-	-	-	-	-	450 000	370 281
10.	Egyéb költségterítések	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.	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>228 821 377</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3 841 600</b>	<b>232 662 977</b>	<b>5 116 020</b>	<b>46 124 699</b>	<b>51 240 719</b>	<b>3 094 000</b>	<b>-</b>	<b>286 997 696</b>	<b>4 502 538</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4 502 538</b>	<b>291 500 234</b>	<b>249 467 985</b>
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.	<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	<b>2 080 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2 080 000</b>	<b>-</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2 100 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2 100 000</b>	<b>1 228 274</b>
16.	<b>Személyi juttatások összesen</b>	<b>K1</b>	<b>230 901 377</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3 841 600</b>	<b>234 742 977</b>	<b>5 116 020</b>	<b>46 144 699</b>	<b>51 260 719</b>	<b>3 094 000</b>	<b>-</b>	<b>289 097 696</b>	<b>4 502 538</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4 502 538</b>	<b>293 600 234</b>	<b>250 696 259</b>
17.	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>25 274 461</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>249 704</b>	<b>25 524 165</b>	<b>665 083</b>	<b>6 001 810</b>	<b>6 666 893</b>	<b>866 320</b>	<b>-</b>	<b>33 057 378</b>	<b>848 751</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>848 751</b>	<b>33 906 129</b>	<b>29 460 955</b>
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.	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>-</b>	<b>2 220 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2 220 000</b>	<b>-</b>	<b>1 230 000</b>	<b>1 230 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3 450 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3 450 000</b>	<b>2 839 843</b>
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.	<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	<b>-</b>	<b>290 007</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>290 007</b>	<b>-</b>	<b>121 853</b>	<b>121 853</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>411 860</b>	<b>109 200</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>109 200</b>	<b>521 060</b>	<b>402 314</b>
24.	<i>Áramdíj</i>	<i>K3311</i>	<i>-</i>	<i>1 500 000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>1 500 000</i>	<i>-</i>	<i>600 000</i>	<i>600 000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>2 100 000</i>	<i>4 294</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>4 294</i>	<i>2 104 294</i>	<i>2 208 291</i>
25.	<i>Gázdíj</i>	<i>K3312</i>	<i>-</i>	<i>8 000 000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>8 000 000</i>	<i>-</i>	<i>2 000 000</i>	<i>2 000 000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>10 000 000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>10 000 000</i>	<i>9 144 886</i>
26.	<i>Víz- és csatornaművek</i>	<i>K3314</i>	<i>-</i>	<i>1 500 000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>1 500 000</i>	<i>-</i>	<i>500 000</i>	<i>500 000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>2 000 000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>2 000 000</i>	<i>1 832 994</i>
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	-	-	-				