5. 1 rendelet

Délegyháza Község Önkormányzata

Előterjesztés munkaanyaga
Délegyháza Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2026. november 11-i ülésére
a Délegyháza Község Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II.20.) önkormányzati rendelet 2. számú módosításáról

1.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartás alrendszerei, többek között az önkormányzatok és azok költségvetési szervei előirányzat gazdálkodást folytatnak az államháztartásról szóló 2011. CXVCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), az államháztartás végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Ávr.), illetve az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Áhsz.) alapján.

Abban az esetben, ha a költségvetési rendelet módosítása szükségessé válik, a rendelet módosításának végrehajtásáról az Áht. 34. § (1)-(4) bekezdése a következők szerint rendelkezik:

„(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

(3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

(4) A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét a 23. § (5) bekezdésében meghatározottakra is figyelemmel. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását."

A 2025. évi XXI. törvény az Áht. 23. §-át a következő (5) bekezdéssel egészítette ki:

„A költségvetési rendelet 34. § (4) bekezdése szerinti módosítása részletesen bemutatja a tárgyévet megelőző év rendelkezésre álló tényadatának feltüntetése mellett azonos szerkezetben, átlátható módon és észszerű részletezettséggel a tárgyévi előirányzat-

módosítások, előirányzat-átcsoportosítások összegszerű változásait, valamint annak – szükségességének oka szerinti – indokait és tervezett hatását is."

Az új előírás értelmében a költségvetési rendelet módosításakor be kell mutatni a tárgyévet megelőző év - jelen esetben a 2025. évi – tényadatokat, valamint tárgyévi előirányzat-módosítások összegszerű változásait.

A 2025. évi XXI. törvény az Áht. 23. § (2) bekezdését további j) ponttal egészítette ki. Ennek értelmében *a helyi önkormányzat költségvetésének tartalmaznia kell a* helyi önkormányzat és az általa alapított költségvetési szervek – önkormányzati szinten összesített és a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek szerinti tételes megbontásban a – költségvetési évre vonatkozó, *jogviszonyonkénti tervezett létszámadatait.*

Délegyháza Község Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II.20) önkormányzati rendelet módosítása szükségessé vált az állami támogatások 2026.09.30. állapot szerinti, valamint a belső átcsoportosítások miatt, így összességében 27 379 044 Ft-os változással számoltunk.

Jelen előterjesztésben 2 672 499 438 Ft a bevételi és kiadási főösszeg, ami az eredeti előirányzathoz képeset 27 379 044 Ft növekedést jelent.

A rendelet- tervezetben szereplő módosítási javaslatokat a Szöveges indokolás részletesen tartalmazza.

A jogviszonyonkénti tervezett létszámadatokat – tekintettel az Áht. 23. § (2) bekezdés j) pontjára) a rendelet módosítás 13. melléklete tartalmazza részletesen.

2.
Kérem a Képviselő-testületet, hogy Délegyháza Község Önkormányzatának 2026. évi költségvetés 2. módosításának tervezetét tárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

Összeállította: Válóczi Judit mb.gazdasági vezető

Előterjesztéssé nyilvánítva: ...../.....

Szöveges indokolás
A 2026. évi költségvetés
2. sz. előirányzat módosításához

DÉLEGYHÁZA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

5/2026. (II.20.) önkormányzati rendelet az önkormányzat 2026. évi költségvetés eredeti előirányzata

Bevételi főösszeg: 2 561 004 111 *Ft*
Kiadási főösszeg: *2 561 004 111 Ft*

A 2026. évi költségvetés 1. számú módosítás utáni

Bevételi főösszeg: *2 645 120 394 Ft*
Kiadási főösszeg: *2 645 120 394 Ft*

A 2026. évi költségvetés 2. számú módosítás utáni

Bevételi főösszeg: *2 672 499 438 Ft*
Kiadási főösszeg: *2 672 499 438 Ft*

A módosítás a bevételi és kiadási tételeket a 2026. évi költségvetés 1. számú módosítás utáni főösszegéhez viszonyítva 27 379 044 Ft-al növeli. melynek részletezése az alábbi:

I. Bevételek központi hatáskörben:

	Önkormányzat:		
	Működési támogatás ÁH. Belülről	Otthonteremtési támogatás	1 280 000
	Megelőlegezés	Közfoglalkoztatottak bére	29 898
	Önkorm. működtetési támogatás	Polgármesteri illetmény	3 936 145
	Köznevelési feladatok támog.	Májusi felmérés - működtetés	3 271 000
	Bölcsőde támogatás	Májusi felmérés - működtetés	15 343 200
	Gyermekétkeztetési támogatás	Májusi felmérés - üzemeltetés	3 518 801
	Előirányzat változás összesen		**27 379 044**

II. Kiadások meghatározott célra központi hatáskörben:

	Önkormányzat:		
	Tartalék	Önkorm.támogatások	26 069 146
	ÁH.belüli megelőlegezés vissza.	Megelőlegezés visszafizetése	29 898
	Béren kívüli juttatás	Otthonteremtési támogatás	1 000 000
	Járulék	Otthonteremtési támogatás	280 000
	Előirányzat változás összesen:		**27 379 044**

III. Bevételek saját hatáskörben:

	Önkormányzat:		
	Hivatal:		
	Óvoda:		
	Vackor Bölcsőde:		

	Családi Bölcsőde:		
	Aranykörte Bölcsőde:		
	Előirányzat változás összesen:		**0**

Mérlegfőösszeget nem érintő változások - bevétel

	P.H.		
	Finanszírozás	Otthonteremtési támogatás	3 800 000
	Óvoda:		
	Finanszírozás	Otthonteremtési támogatás	2 240 000
	Családi Bölcsőde:		
	Finanszírozás		
	Vackor Bölcsőde:		
	Finanszírozás	Otthonteremtési támogatás	840 000
	Aranykörte Bölcsőde:		
	Finanszírozás	Otthonteremtési támogatás	909 160
	Előirányzat változás összesen:		**7 789 160**

IV. Kidadások saját hatáskörben:

	Önkormányzat:		
	Járulékok	belső átcsoportosítás	-6 509 160
	Tartalék	belső átcsoportosítás	-14 134 392
	Működési célú támog.ÁH.kívülre	belső átcsoportosítás	3 300 000
	Egyéb dologi kiadás	belső átcsoportosítás	11 000 000
	Gázszolgált.díj	belső átcsoportosítás	900 000
	Szakmai szolgáltatás	belső átcsoportosítás	-5 500 000
	Illetmény	belső átcsoportosítás	-1 194 374
	Helyettesítés	belső átcsoportosítás	265 375
	Betegszabadság	belső átcsoportosítás	580 215
	Jutalom (nyugd.)	belső átcsoportosítás	348 784
	Üzemelt.anyag	belső átcsoportosítás	-100 000
	Egyéb kommun.szolgált.	belső átcsoportosítás	100 000
	Egyéb szolgáltatás	belső átcsoportosítás	-800 000
	Működési célú kölcsönök	belső átcsoportosítás	800 000
	Egyéb elvonások, befiz.	belső átcsoportosítás	1 511 392
	Informatikai szolgált.	belső átcsoportosítás	2 000 000
	Egyéb felhalm.célú támog.	belső átcsoportosítás	923 000
	Egyéb tárgyi eszköz	belső átcsoportosítás	-900 000
	Ingatlan felújítás	belső átcsoportosítás	900 000
	Hivatal:		
	Járulék	otthonteremtési támog.	2 520 000
	Tárgyi eszköz	belső átcsoportosítás	-900 000
	Informatikai eszközök	belső átcsoportosítás	5 900 000
	Szakmai szolgáltatás	belső átcsoportosítás	-5 000 000
	Illetmény	belső átcsoportosítás	-1 543 815
	Helyettesítés	belső átcsoportosítás	861 282
	Betegszabadság	belső átcsoportosítás	182 533
	Szabadság megváltás	belső átcsoportosítás	500 000
	Óvoda:		

	Illemény	belső átcsoportosítás	-4 933 841
	Megbízási díj	belső átcsoportosítás	1 500 000
	Betegszabadság	belső átcsoportosítás	1 433 841
	Járulék	otthonteremtési támogatás	2 240 000
	Üzemeltetési anyag	belső átcsoportosítás	-200 000
	Informatikai szolgáltatás	belső átcsoportosítás	200 000
	Tárgyi eszközök	belső átcsoportosítás	970 000
	Informatikai eszközök	belső átcsoportosítás	130 000
	Szakmai anyag	belső átcsoportosítás	-800 000
	Szakmai szolgáltatás	belső átcsoportosítás	-300 000
	Működési áfa	belső átcsoportosítás	-200 000
	Beruházási áfa	belső átcsoportosítás	200 000
	Helyettesítés	belső átcsoportosítás	2 000 000
	Vackor Bölcsőde:		
	Járulék	otthonteremtési támogatás	840 000
	Zsebi-baba Csal.Bölcsőde:		
	Aranykörte Bölcsőde:		
	Járulék	otthonteremtési támogatás	909 160
	Illetmény	belső átcsoportosítás	-235 473
	Betegszabadság	belső átcsoportosítás	235 473
	Üzemelt.anyag	előző évi maradvámy	-200 000
	Egyéb szolgáltatás	előző évi maradvámy	600 000
	Szakmai szolgáltatás	előző évi maradvámy	-100 000
	Működési áfa	előző évi maradvámy	-300 000
	Előirányzat változás összesen:		**0**

Mérlegfőösszeget nem érintő változások - kiadás

	Önkormányzat		
	Intézmények finanszírozása	Otthonteremtési támogatás	7 789 160
	Előirányzat változás összesen:		**7 789 160**

Délegyháza, 2026. október 12.

dr. Molnár Zsuszanna
jegyző

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Társadalmi, gazdasági, hatások

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti az önkormányzat Gazdasági Programjában vonatkozó célok megvalósítását. A rendeletben foglaltak végrehajtásának gazdasági, költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségügyi következmények

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti a Gazdasági Programban meghatározott Környezetvédelmi Program megvalósulását.
A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi követelményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A költségvetési rendeletben foglalt pénzügyi,- számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelent a költségvetési szervek számára.

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A költségvetési rendelet megalkotását szükségessé teszi az Mötv. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A költségvetési rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet előírásait.

INTEGRÁLT JOGALKOTÁSI RENDSZER

Az irományt az Integrált Jogalkotási Rendszerben készült.
IJR azonosító: LL-129525685-1
Készült: 2026.10.13. 15:03
Nyomtatta: Dr. Molnár Zsuzsanna

Délegyháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének

.../.... (...) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026.(II.20.) önkormányzati rendelet 2. sz. módosításáról

[1] Délegyháza Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2026. évi költségvetési évben a jogszabályban meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatai ellátásának céljából a feladatellátáshoz szükséges bevételek, kiadások és létszámok meghatározása érdekében - figyelembe véve a hatályos jogszabályok előírásait, az önkormányzat korábbi döntéseit, az elnyert pályázatait, a különböző szerződéseket - az önkormányzati költségvetés bevételi és kiadási oldala közötti egyensúly biztosítása végett a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján költségvetési rendeletet alkotott. A költségvetési rendelet módosítása szükségessé vált, ezért az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) - (4) bekezdéseit, 23. § (5) bekezdését és 23. § (2) bekezdését figyelembe véve a Képviselő-testület rendeletet alkot a 2026. évi költségvetési rendelet módosításáról.

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

1. §

Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi költségvetését:
a) **2 304 260 066 Ft költségvetési bevétellel**
b) **2 619 669 809 Ft költségvetési kiadással**
c) **-315 409 743 Ft költségvetési egyenleggel**
d) **368 239 372 Ft finanszírozási bevétellel**
e) **52 829 629 Ft finanszírozási kiadással**
f) **315 409 743 Ft finanszírozási egyenleggel**
g) **7 916 236 Ft működési többlettel**
h) **7 916 236 Ft felhalmozási hiánnyal**
a bevételek és a kiadások főösszegét 2 672 499 438 Ft-al elfogadja.”

2. §

Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelet 3. § (9) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(9) Az Önkormányzat a kiadások között 28 168 363 Ft általános - és 62 265 372 Ft céltartalékot állapít meg. ”

3. §

(1) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

Délegyháza, 2026. .....

dr. Riebl Antal
polgármester

dr. Molnár Zsuzsanna
jegyző

A rendelet kihirdetve:
Délegyháza, 2026. .....

dr. Molnár Zsuzsanna
jegyző

„1. melléklet az 5/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet egységes.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)"

1. melléklet a 5 2026. (II.20.) önkormányzati rendelethez

DÉLEGYHÁZA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2. SZ. MÓDOSÍTÁS UTÁNI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZATAINAK ALAKULÁSÁRÓL
BEVÉTELEK, KIADÁSOK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi tény	2026. évi		Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	2. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F=E-D	G=E/Dx100
1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+14)**	**819 565 792**	**1 033 473 197**	**1 119 571 176**	**86 097 979**	**108,33**
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	211 938 224	241 978 435	253 404 755	11 426 320	104,72
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	383 169 684	439 577 878	447 222 758	7 644 880	101,74
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	84 418 800	130 843 400	146 358 800	15 515 400	111,86
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	118 743 121	134 947 657	138 466 458	3 518 801	102,61
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	16 425 437	13 654 210	18 847 624	5 193 414	138,04
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		24 138 666		-24 138 666	0,00
8	Elszámolásból származó bevételek	854 003		3 146 780	3 146 780	
9	Elvonások és befizetések bevételei					
10	*Önkormányzat működési támogatásai (2+ ... +9)*	*815 549 269*	*985 140 246*	*1 007 447 175*	*22 306 929*	*102,26*
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 016 523	48 332 951	112 124 001	63 791 050	231,98
15	14-ből EU-s támogatás					
16	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)**	**304 488 007**	**139 954 291**	**164 092 957**	**24 138 666**	**117,25**
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	304 488 007	139 954 291	164 092 957	24 138 666	117,25
22	21-ből EU-s támogatás	304 488 007	30 476 327	30 476 327		100,00
23	**Közhatalmi bevételek (24+...+30)**	**533 893 094**	**456 500 000**	**456 500 000**		**100,00**
24	Építményadó	48 080 280	42 000 000	42 000 000		100,00
25	Idegenforgalmi adó	4 579 724	3 500 000	3 500 000		100,00
26	Iparűzési adó	313 583 108	300 000 000	300 000 000		100,00
27	Talajterhelési díj	2 987 640	1 000 000	1 000 000		100,00
28	Pótlék, bírság	9 989 195	6 000 000	6 000 000		100,00
29	Telekadó	154 673 147	100 000 000	100 000 000		100,00
30	Települési adó		4 000 000	4 000 000		100,00
31	**Működési bevételek (32+...+ 42)**	**185 507 920**	**195 569 455**	**226 583 155**	**31 013 700**	**115,86**
32	Készletértékesítés ellenértéke	82 677				
33	Szolgáltatások ellenértéke	15 748 808	1 098 000	1 598 000	500 000	145,54
34	Közvetített szolgáltatások értéke	17 167 615	9 939 000	9 939 000		100,00
35	Tulajdonosi bevételek	13 136 396	25 635 202	25 635 202		100,00
36	Ellátási díjak	59 753 617	69 900 000	69 900 000		100,00
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	36 700 189	70 275 253	70 275 253		100,00
38	Általános forgalmi adó visszatérítése					
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	14 062 295	10 150 000	10 150 000		100,00
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
41	Biztosító által fizetett kártérítés	223 301				
42	Egyéb működési bevételek	28 633 022	8 572 000	39 085 700	30 513 700	455,97
43	**Felhalmozási bevételek (44+...+48)**	**84 379 145**	**222 928 750**	**242 928 750**	**20 000 000**	**108,97**
44	Immateriális javak értékesítése	4 130 000				
45	Ingatlanok értékesítése	79 337 334	222 928 750	242 928 750	20 000 000	108,97
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	911 811				
47	Részesedések értékesítése					
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					
49	**Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)**	**3 098 690**	**27 011 117**	**57 400 277**	**30 389 160**	**212,51**
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	1 390 000	2 200 000	2 200 000		100,00
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	1 708 690	24 811 117	55 200 277	30 389 160	222,48
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)					
54	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)**	**30 086 900**	**17 183 751**	**37 183 751**	**20 000 000**	**216,39**
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	30 086 900	17 183 751	37 183 751	20 000 000	216,39
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)					
59	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)**	**1 961 019 548**	**2 092 620 561**	**2 304 260 066**	**211 639 505**	**110,11**

60	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)**					
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
64	**Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)**					
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
69	**Maradvány igénybevétele (70 + 71)**	440 025 646	182 775 353	82 436 187	-100 339 166	45,10
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	440 025 646	182 775 353	82 436 187	-100 339 166	45,10
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
72	**Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)**	3 113 273 372	285 608 197	285 803 185	194 988	100,07
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	71 273 372	35 608 197	35 803 185	194 988	100,55
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
75	Lekötött betétek megszüntetése	3 042 000 000	250 000 000	250 000 000		100,00
76	**Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)**					
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása					
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele					
81	**Váltóbevételek**					
82	**Adósághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**					
83	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)**	3 553 299 018	468 383 550	368 239 372	-100 144 178	78,62
84	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)**	5 514 318 566	2 561 004 111	2 672 499 438	111 495 327	104,35

KIADÁSOK

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2025. évi tény	2026. évi		Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	2. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F=E-D	G=E/Dx100
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)**	1 748 547 994	1 988 710 920	2 091 574 559	102 863 639	105,17
2	Személyi juttatások	725 194 430	937 858 267	985 495 523	47 637 256	105,08
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	92 297 051	126 182 680	135 933 192	9 750 512	107,73
4	Dologi kiadások	733 718 751	710 742 795	724 096 071	13 353 276	101,88
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	26 106 213	43 834 724	43 834 724		100,00
6	Egyéb működési célú kiadások	171 231 549	170 092 454	202 215 049	32 122 595	118,89
7	- a 6-ból - Előző évi elszámolásból származó befizetések					
8	- Tervezési előíráson alapuló befizetések					
9	- Egyéb elvonások, befizetések					
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	153 024 549	82 119 922	83 631 314	1 511 392	101,84
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	2 350 000	2 500 000	8 800 000	6 300 000	352,00
16	- Árkiegészítések, ártámogatások					
17	- Kamattámogatások					
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	15 857 000	17 600 000	19 350 000	1 750 000	109,94
19	- Tartalékok		67 872 532	90 433 735	22 561 203	133,24
20	- a 19-ből - Általános tartalék		5 607 160	28 168 363	22 561 203	502,36
21	- Céltartalék		62 265 372	62 265 372		100,00
22	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)**	563 882 456	519 658 550	528 095 250	8 436 700	101,62
23	Beruházások	542 540 869	402 052 575	408 666 275	6 613 700	101,64
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	413 125 780	164 737 717	164 737 717		100,00
25	Felújítások	19 541 587	107 556 935	108 456 935	900 000	100,84
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 000 000	10 049 040	10 972 040	923 000	109,18
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre					
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
34	- Lakástámogatás					
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	1 000 000	10 049 040	10 972 040	923 000	109,18
36	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)**	2 311 630 450	2 508 369 470	2 619 669 809	111 300 339	104,44
37	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)**	17 026 440	17 026 444	17 026 444		100,00
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	17 026 440	17 026 444	17 026 444		100,00
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
41	**Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)**					
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
44	Készpénzegyek beváltása					
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					
46	Belföldi kötvények beváltása					
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					

48	**Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)**	**3 103 225 489**	**35 608 197**	**35 803 185**	**194 988**	**100,55**
49	Államháztartason belüli megelőlegezések folyósítása					
50	Államháztartason belül megelőlegezések visszafizetése	61 225 489	35 608 197	35 803 185	194 988	100,55
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	3 042 000 000				
52	Pénzügyi lízing kiadásai					
53	**Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)**					
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása					
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása					
56	Külföldi értékpapírok beváltása					
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek					
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézetekne k					
59	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**					
60	**Váltókiadások**					
61	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)**	**3 120 251 929**	**52 634 641**	**52 829 629**	**194 988**	**100,37**
62	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)**	**5 431 882 379**	**2 561 004 111**	**2 672 499 438**	**111 495 327**	**104,35**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)**	**-350 610 902**	**-415 748 909**	**-315 409 743**	**100 339 166**	**75,87**
2	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)**	**433 047 089**	**415 748 909**	**315 409 743**	**-100 339 166**	**75,87**

DÉLEGYHÁZA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2. SZ. MÓDOSÍTÁS UTÁNI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZATAINAK ALAKULÁSÁRÓL
KÖTELEZŐ FELADATOK BEVÉTELEINEK, KIADÁSAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi tény	2026. évi		Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	2. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F=E-D	G=E/Dx100
1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)**	**812 219 792**	**1 027 497 197**	**1 113 595 176**	**86 097 979**	**108,38**
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	211 938 224	241 978 435	253 404 755	11 426 320	104,72
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	383 169 684	439 577 878	447 222 758	7 644 880	101,74
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	77 072 800	124 867 400	140 382 800	15 515 400	112,43
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	118 743 121	134 947 657	138 466 458	3 518 801	102,61
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	16 425 437	13 654 210	18 847 624	5 193 414	138,04
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		24 138 666		-24 138 666	0,00
8	Elszámolásból származó bevételek	854 003		3 146 780	3 146 780	
9	Elvonások és befizetések bevételei					
10	*Önkormányzat működési támogatásai (2+ ... + 9)*	*808 303 269*	*979 164 246*	*1 001 471 175*	*22 306 929*	*102,28*
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 016 523	48 332 951	112 124 001	63 791 050	231,98
15	14-ből EU-s támogatás					
16	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)**	**304 488 007**	**139 954 291**	**164 092 957**	**24 138 666**	**117,25**
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	304 488 007	139 954 291	164 092 957	24 138 666	117,25
22	21-ből EU-s támogatás	304 488 007	30 476 327	30 476 327		100,00
23	**Közhatalmi bevételek (24+...+30)**	**533 893 894**	**456 500 000**	**456 500 000**		**100,00**
24	Építményadó	48 080 280	42 000 000	42 000 000		100,00
25	Idegenforgalmi adó	4 579 724	3 500 000	3 500 000		100,00
26	Iparűzési adó	313 583 108	300 000 000	300 000 000		100,00
27	Talajterhelési díj	2 987 640	1 000 000	1 000 000		100,00
28	Pótlék, bírság	9 989 195	6 000 000	6 000 000		100,00
29	Telekadó	154 673 147	100 000 000	100 000 000		100,00
30	Települési adó		4 000 000	4 000 000		100,00
31	**Működési bevételek (32+...+ 42)**	**182 704 426**	**195 569 455**	**226 583 155**	**31 013 700**	**115,86**
32	Készletértékesítés ellenértéke	82 677				
33	Szolgáltatások ellenértéke	15 748 808	1 098 000	1 598 000	500 000	145,54
34	Közvetített szolgáltatások értéke	17 167 615	9 939 000	9 939 000		100,00
35	Tulajdonosi bevételek	13 136 396	25 635 202	25 635 202		100,00
36	Bírsági díjak	57 233 971	69 900 000	69 900 000		100,00
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	36 700 189	70 275 253	70 275 253		100,00
38	Általános forgalmi adó visszatérítése					
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	14 038 667	10 150 000	10 150 000		100,00
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
41	Biztosító által fizetett kártérítés	223 301				
42	Egyéb működési bevételek	28 372 802	8 572 000	39 085 700	30 513 700	455,97
43	**Felhalmozási bevételek (44+...+48)**	**57 507 850**	**180 630 359**	**196 380 359**	**15 750 000**	**108,72**
44	Immateriális javak értékesítése	4 130 000				
45	Ingatlanok értékesítése	52 466 039	180 630 359	196 380 359	15 750 000	108,72
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	911 811				
47	Részesedések értékesítése					
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					
49	**Működési célú átvett pénzeszközök (50+ .... + 52)**	**3 098 698**	**27 011 117**	**57 400 277**	**30 389 160**	**212,51**
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	1 390 000	2 200 000	2 200 000		100,00
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	1 708 690	24 811 117	55 200 277	30 389 160	222,48
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)					
54	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+ ...+57)**	**30 086 900**	**17 183 751**	**37 183 751**	**20 000 000**	**216,39**
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	30 086 900	17 183 751	37 183 751	20 000 000	216,39
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)					
59	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)**	**1 923 998 759**	**2 044 346 170**	**2 251 735 675**	**207 389 505**	**110,14**

60	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)**					
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
64	**Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)**					
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
69	**Maradvány igénybevétele (70 + 71)**	437 687 126	182 775 353	82 107 312	-100 668 041	44,92
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	437 687 126	182 775 353	82 107 312	-100 668 041	44,92
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
72	**Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)**	3 113 273 372	285 608 197	285 803 185	194 988	100,07
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	71 273 372	35 608 197	35 803 185	194 988	100,55
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
75	Lekötött betétek megszüntetése	3 042 000 000	250 000 000	250 000 000		100,00
76	**Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)**					
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása					
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele					
81	**Váltóbevételek**					
82	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**					
83	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)**	3 550 960 498	468 383 550	367 910 497	-100 473 053	78,55
84	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)**	5 474 959 257	2 512 729 720	2 619 646 172	106 916 452	104,25

KIADÁSOK

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2025. évi tény	2026. évi		Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	2. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F=E-D	G=E/Dx100
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)**	1 709 188 685	1 930 627 029	2 038 911 793	98 284 764	105,06
2	Személyi juttatások	712 325 720	922 268 260	969 905 516	47 637 256	105,17
3	Munkaadókat terhelő járulékok, és szociális hozzájárulási adó	90 542 916	124 074 770	133 825 282	9 750 512	107,86
4	Dologi kiadások	731 391 117	707 091 545	720 115 946	13 024 401	101,84
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	19 154 383	33 200 000	33 200 000		100,00
6	Egyéb működési célú kiadások	155 774 549	153 992 454	181 865 049	27 872 595	118,10
7	- a 6-ból - Előző évi elszámolásból származó befizetések					
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések					
9	- Egyéb elvonások, befizetések					
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	153 024 549	82 119 922	83 631 314	1 511 392	101,84
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	2 350 000	2 500 000	5 500 000	3 000 000	220,00
16	- Árkiegészítések, ártámogatások					
17	- Kamattámogatások					
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	400 000	1 500 000	2 300 000	800 000	153,33
19	- Tartalékok		67 872 532	90 433 735	22 561 203	133,24
20	- a 19-ből - Általános tartalék		5 607 160	28 168 363	22 561 203	502,36
21	- Céltartalék		62 265 372	62 265 372		100,00
22	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)**	563 082 456	519 468 050	527 904 750	8 436 700	101,62
23	Beruházások	542 540 869	401 862 075	408 475 775	6 613 700	101,65
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	413 125 780	164 737 717	164 737 717		100,00
25	Felújítások	19 541 587	107 556 935	108 456 935	900 000	100,84
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 000 000	10 049 040	10 972 040	923 000	109,18
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások, ÁH-n belülre					
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
34	- Lakástámogatás					
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	1 000 000	10 049 040	10 972 040	923 000	109,18
36	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)**	2 272 271 141	2 460 095 079	2 566 816 543	106 721 464	104,34
37	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)**	17 026 440	17 026 444	17 026 444		100,00
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	17 026 440	17 026 444	17 026 444		100,00
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
41	**Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)**					
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
44	Kincstárjegyek beváltása					
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					
46	Belföldi kötvények beváltása					
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					

48	**Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)**	**3 103 225 489**	**35 608 197**	**35 803 185**	**194 988**	**100,55**
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	61 225 489	35 608 197	35 803 185	194 988	100,55
51	Penzeszközök lekötött betétként elhelyezése	3 042 000 000				
52	Pénzügyi lízing kiadásai					
53	**Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)**					
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása					
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása					
56	Külföldi értékpapírok beváltása					
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek					
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek					
59	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**					
60	**Váltókiadások**					
61	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)**	**3 120 251 929**	**52 634 641**	**52 829 629**	**194 988**	**100,37**
62	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)**	**5 392 523 070**	**2 512 729 720**	**2 619 646 172**	**106 916 452**	**104,25**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor – költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)**	**-548 272 382**	**-415 748 909**	**-315 080 868**	**100 668 041**	**75,79**
2	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 63. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)**	**430 708 569**	**415 748 909**	**315 080 868**	**-100 668 041**	**75,79**

DÉLEGYHÁZA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2. SZ. MÓDOSÍTÁS UTÁNI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZATAINAK ALAKULÁSÁRÓL
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK BEVÉTELEINEK, KIADÁSAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

Forintban!

Sor-szám	Bevétel jogcím	2025. évi tény	2026. évi		Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	2. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F=E-D	G=E/Dx100
1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+14)**	7 346 000	5 976 000	5 976 000		100,00
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása					
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása					
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	7 346 000	5 976 000	5 976 000		100,00
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása					
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása					
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások					
8	Elszámolásból származó bevételek					
9	Elvonások és befizetések bevételei					
10	*Önkormányzat működési támogatásai (2+ ... +9)*	*7 346 000*	*5 976 000*	*5 976 000*		*100,00*
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei					
15	14-ből EU-s támogatás					
16	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)**					
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					
22	21-ből EU-s támogatás					
23	**Közhatalmi bevételek (24+...+30)**					
24	Iparűzési adó					
25	Idegenforgalmi adó					
26	Ipari adó					
27	Talajterhelési díj					
28	Pótlék, bírság					
29	Telekadó					
30	Települési adó					
31	**Működési bevételek (32+...+ 42)**	2 803 494				
32	Készletértékesítés ellenértéke					
33	Szolgáltatások ellenértéke					
34	Közvetített szolgáltatások értéke					
35	Tulajdonosi bevételek					
36	Ellátási díjak	2 519 646				
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó					
38	Általános forgalmi adó visszatérítése					
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	23 628				
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
41	Biztosító által fizetett kártérítés					
42	Egyéb működési bevételek	260 220				
43	**Felhalmozási bevételek (44+...+48)**	26 871 295	42 298 391	46 548 391	4 250 000	110,05
44	Immateriális javak értékesítése					
45	Ingatlanok értékesítése	26 871 295	42 298 391	46 548 391	4 250 000	110,05
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
47	Részesedések értékesítése					
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					
49	**Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)**					
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
51	Működési célu visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
52	Egyéb működési célu átvett pénzeszköz					
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)					
54	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)**					
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
56	Felhalm. célu visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz					
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)					
59	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)**	37 020 789	48 274 391	52 524 391	4 250 000	108,80

60	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)**					
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
62	Likvidítási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
64	**Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)**					
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
69	**Maradvány igénybevétele (70 + 71)**	2 338 520		328 875	328 875	
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 338 520		328 875	328 875	
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
72	**Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)**					
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések					
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
75	Lekötött betétek megszüntetése					
76	**Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)**					
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása					
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele					
81	**Váltóbevételek**					
82	**Adósághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**					
83	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)**	2 338 520		328 875	328 875	
84	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)**	39 359 309	48 274 391	52 853 266	4 578 875	109,49

KIADÁSOK

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2025. évi tény	2026. évi		Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	2. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F=E-D	G=E/Dx100
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)**	39 359 309	48 083 891	52 662 766	4 578 875	109,52
2	Személyi juttatások	12 868 710	15 590 007	15 590 007		100,00
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 754 135	2 107 910	2 107 910		100,00
4	Dologi kiadások	2 327 634	3 651 250	3 980 125	328 875	109,01
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 951 830	10 634 724	10 634 724		100,00
6	Egyéb működési célú kiadások	15 457 000	16 100 000	20 350 000	4 250 000	126,40
7	- a 6-ból - Előző évi elszámolásból származó befizetések					
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések					
9	- Egyéb elvonások, befizetések					
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre					
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
16	- Árkiegészítések, ártámogatások					
17	- Kamattámogatások					
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	15 457 000	16 100 000	20 350 000	4 250 000	126,40
19	- Tartalékok					
20	- a 19-ből - Általános tartalék					
21	- Céltartalék					
22	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)**		190 500	190 500		100,00
23	Beruházások		190 500	190 500		100,00
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
25	Felújítások					
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások					
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre					
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
34	- Lakástámogatás					
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre					
36	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)**	39 359 309	48 274 391	52 853 266	4 578 875	109,49
37	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)**					
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
39	Likvidítási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
41	**Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)**					
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
44	Kincstárjegyek beváltása					
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					
46	Belföldi kötvények beváltása					
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					

48	**Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)**					
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése					
52	Pénzügyi lízing kiadásai					
53	**Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)**					
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása					
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása					
56	Külföldi értékpapírok beváltása					
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek					
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek					
59	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**					
60	**Váltókiadások**					
61	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:** (37+41+48+53+59+60)					
62	**KIADÁSOK ÖSSZESEN:** (36.+61)	39 359 309	48 274 391	52 853 266	4 578 875	109,49

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)**	-2 338 520		-328 875	-328 875	
2	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)**	2 338 520		328 875	328 875	

„2. melléklet az 5/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet egységeshez.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)"

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Forintban!

Sor-szám	Bevételek					Kiadások				
	Megnevezés	2025. évi tény	2026. évi eredeti előirányzat	2. sz. módosítás utáni előirányzat	Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Megnevezés	2025. évi tény	2026. évi eredeti előirányzat	2. sz. módosítás utáni előirányzat	Módosított és az eredeti előirányzat különbözete
A	B	C	D	E	F=(E-D)	G	H	I	J	K=(J-I)
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	819 565 792	1 033 473 197	1 119 571 176	86 097 979	Személyi juttatások	725 194 430	937 858 267	985 495 523	47 637 256
2	1.-ből EU-s támogatás					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	92 297 051	126 182 680	135 933 192	9 750 512
3	Kozhatalmi bevételek	533 893 094	456 500 000	456 500 000		Dologi kiadások	733 718 751	710 742 795	724 096 071	13 353 276
4	Működési bevételek	185 507 920	195 569 455	226 583 155	31 013 700	Ellátottak pénzbeli juttatásai	26 106 213	43 834 724	43 834 724	
5	Működési célú átvett pénzeszközök	3 098 690	27 011 117	57 400 277	30 389 160	Egyéb működési célú kiadások	171 231 549	170 092 454	202 215 049	32 122 595
6	5.-ből EU-s támogatás (kozvetlen)									
7	Egyéb működési bevételek									
8										
9										
10						Az 5-ből -Tartalékok		67 872 532	90 433 735	22 561 203
11										
12										
13	**Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+...+12.)**	**1 542 065 496**	**1 712 553 769**	**1 860 054 608**	**147 500 839**	**Költségvetési kiadások összesen ((+...+8+10+...12)**	**1 748 547 994**	**1 988 710 920**	**2 091 574 559**	**102 863 639**
14	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+, +18)	*3 255 298 683*	*277 775 353*	*239 436 187*	*-38 339 166*	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
15	Költségvetési maradvány igénybevétele	213 298 683	182 775 353	82 436 187	-100 339 166	Likvidítást célú hitelek törlesztése				
16	Vállalkozást maradvány igénybevétele					Rovid lejáratú hitelek törlesztése				
17	Betét visszavonásából származó bevétel	3 042 000 000	95 000 000	157 000 000	62 000 000	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
18	Értékpapír értékesítése					Kölcsön törlesztése				
19	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+ +21)	*71 273 372*	*35 608 197*	*35 803 185*	*194 988*	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				
20	Likvidítási célú hitelek, kölcsönök felvetele					Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	3 042 000 000			
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések	71 273 372	35 608 197	35 803 185	194 988	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	61 225 489	35 608 197	35 803 185	194 988
22	Váltóbevételek					Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek				
23	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					Váltókiadások				
24	**Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19+22+23)**	**3 326 572 055**	**313 383 550**	**275 239 372**	**-38 144 178**	**Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23)**	**3 103 225 489**	**35 608 197**	**35 803 185**	**194 988**
25	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+24)**	**4 868 637 551**	**2 025 937 319**	**2 135 293 980**	**109 356 661**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)**	**4 851 773 483**	**2 024 319 117**	**2 127 377 744**	**103 058 627**
26	**Költségvetési hiány:**	**206 482 498**	**276 157 151**	**231 519 951**	**-44 637 200**	**Költségvetési többlet:**	-	-	-	
27	**Bruttó hiány:**	-	-	-		**Bruttó többlet:**	**16 864 068**	**1 618 202**	**7 916 236**	**6 298 034**

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

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Forintban!

Sor-szám	Bevételek					Kiadások				
	Megnevezés	2025. évi tény	2026. évi eredeti előirányzat	2. sz. módosítás utáni előirányzat	Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Megnevezés	2025. évi tény	2026. évi eredeti előirányzat	2. sz. módosítás utáni előirányzat	Módosított és az eredeti előirányzat különbözete
A	B	C	D	E	F=(E-D)	G	H	I	J	K=(J-I)
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	304 488 007	139 954 291	164 092 957	24 138 666	Beruházások	542 540 869	402 052 575	408 666 275	6 613 700
2	1.-ből EU-s támogatás	304 488 007	30 476 327	30 476 327		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	413 125 780	164 737 717	164 737 717	
3	Felhalmozási bevételek	84 179 145	222 928 750	242 928 750	20 000 000	Felújítások	19 541 587	107 556 935	108 456 935	900 000
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	30 086 900	17 183 751	37 183 751	20 000 000	3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
5	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)					Egyéb felhalmozási kiadások	1 000 000	10 049 040	10 972 040	923 000
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek									
7										
8										
9										
10										
11										
12	**Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)**	**418 954 052**	**380 066 792**	**444 205 458**	**64 138 666**	**Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)**	**563 082 456**	**519 658 550**	**528 095 250**	**8 436 700**
13	*Hiány belső finanszírozás bevételei (14+ ... +18)*	*226 726 963*	*155 000 000*	*93 000 000*	*-62 000 000*	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
14	Költségvetési maradvány igénybevétele	226 726 963				Hitelek törlesztése	17 026 440	17 026 444	17 026 444	
15	Vállalkozási maradvány igénybevétele					Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
16	Betét visszavonásából származó bevétel		155 000 000	93 000 000	-62 000 000	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
17	Értékpapír értékesítése					Kölcsön törlesztése				
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek					Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				
19	*Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+ ... +24)*					Betét elhelyezése				
20	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					Pénzügyi lízing kiadásai				
21	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
22	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele									
23	Értékpapírok kibocsátása									
24	Államháztartáson belüli megelőlegezések									
25	**Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19)**	**226 726 963**	**155 000 000**	**93 000 000**	**-62 000 000**	**Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13+...+24)**	**17 026 440**	**17 026 444**	**17 026 444**	
26	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)**	**645 681 015**	**535 066 792**	**537 205 458**	**2 138 666**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)**	**580 108 896**	**536 684 994**	**545 121 694**	**8 436 700**
27	**Költségvetési hiány:**	**144 128 404**	**139 591 758**	**83 889 792**	**-55 701 966**	**Költségvetési többlet:**	-	-	-	
28	**Bruttó hiány:**	-	**1 618 202**	**7 916 236**	**6 298 034**	**Bruttó többlet:**	**65 572 119**	-	-	

„6. melléklet az 5/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet egységeshez.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)"

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

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Forintban!

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025. XII. 31-ig	2026. évi eredeti előirányzat	Összes módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F	G=(E+F)
Bu-Be járda Majosi út	15 000 000	2027.		15 000 000		15 000 000
Bekötők -vasút sorra	3 000 000	2026.		3 000 000		3 000 000
LEADER pályázat	7 874 021	2026.		7 874 021		7 874 021
Játszótér 2 db	14 000 000	2026.		14 000 000	513 700	14 513 700
Kamera csere	220 000	2026.		220 000		220 000
Szabó köz vízvezet.	1 000 000	2026.		1 000 000		1 000 000
Kis traktor, üzemelt.gépek	10 000 000	2026.		10 000 000	-900 000	9 100 000
Szántó vásárlás	613 800	2026.		613 800		613 800
Napelemes lámpa	5 500 000	2026.		5 500 000		5 500 000
Lámpatestesk	750 000	2026.		750 000		750 000
Óvoda pályázat	30 397 782	2026.		30 397 782		30 397 782
Bölcsőde pályázat	99 316 956	2026.		99 316 956		99 316 956
Futópálya	98 063 350	2026.		98 063 350		98 063 350
Bringapark	42 622 000	2026.		42 622 000		42 622 000
Müv.ház -Tárgyi eszköz	450 000	2026.		450 000	-430 000	20 000
- Informatikai eszköz	63 000	2026.		63 000	430 000	493 000
P.H. - Informatikai eszközök	300 000	2026.		300 000	6 110 000	6 410 000
- tárgyi eszközök	800 000	2026.		800 000	-610 000	190 000
- kaputelefon	550 000	2026.		550 000	-500 000	50 000
- Gyermekétkeztetés - zsirfogó csere	7 900 000	2026.		7 900 000		7 900 000
- mosogatógép	1 500 000	2026.		1 500 000		1 500 000

- tálcás mosogató	600 000	2026.		600 000		600 000
- szállító edények	2 000 000	2026.		2 000 000		2 000 000
Óvoda - tárgyi eszközök	1 000 000	2026.		1 000 000	1 100 000	2 100 000
Zsebi-baba Csal.Bölcsöde: - kisért.tárgyi eszközök	150 000	2026.		150 000		150 000
Vackor Bölcsöde: - tárgyi eszközök	300 000	2026.		300 000	550 000	850 000
Aranykörte Bölcsőde: - tárgyi eszközök	300 000	2026.		300 000		300 000
Beruházási áfa	57 781 666	2027.		57 781 666	350 000	58 131 666
ÖSSZESEN:	**402 052 575**				**6 613 700**	**408 666 275**

„7. melléklet az 5/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet egységeshez.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)"

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

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Forintban!

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025. XII. 31-ig	2026. évi eredeti előirányzat	Összes módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F	G=(D+F)
Szennyvíz telep	8 500 000	2026.		8 500 000		8 500 000
Közműhíd festés	500 000	2026.		500 000		500 000
Műv.ház főbejárat faszerkezet csere	2 000 000	2026.		2 000 000		2 000 000
Zsebi-baba szolgálati lakássá alakítás	3 480 000	2026.		3 480 000		3 480 000
Út felújítás D.varsány Határ út	68 210 500	2026.		68 210 500		68 210 500
Helytörténeti M. előtető	2 000 000	2026.		2 000 000		2 000 000
Irattár felújítás	900 000	2026.			900 000	900 000
Felújítási áfa	22 866 435	2026.		22 866 435		22 866 435
		0				
ÖSSZESEN:	**108 456 935**				**900 000**	**108 456 935**

„9. melléklet az 5/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 9. melléklet egységeshez.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)"

9. melléklet a 5 2026. (II.20.) önkormányzati rendelethez

DÉLEGYHÁZA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA		01
Összes bevétel, kiadás		01

B E V É T E L E K

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2025. évi tény	2026. évi		Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	2. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F=(E-D)	G=(E/D)*100
1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+14)**	**819 565 792**	**1 033 473 197**	**1 114 794 952**	**81 321 755**	107,87
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	211 938 224	241 978 435	253 404 755	11 426 320	104,72
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	383 169 684	439 577 878	447 222 758	7 644 880	101,74
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	84 418 800	130 843 400	146 358 800	15 515 400	111,86
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	118 743 121	134 947 657	138 466 458	3 518 801	102,61
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	16 425 437	13 654 210	18 847 624	5 193 414	138,04
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		24 138 666		-24 138 666	0,00
8	Elszámolásból származó bevételek	854 003		3 146 780	3 146 780	
9	Elvonások és befizetések bevételei					
10	*Önkormányzat működési támogatásai (2+ ... +9)*	*815 549 269*	*985 140 246*	*1 007 447 175*	*22 306 929*	*102,26*
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 016 523	48 332 951	107 347 777	59 014 826	222,10
15	14-ből EU-s támogatás					
16	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)**	**304 488 007**	**139 954 291**	**164 092 957**	**24 138 666**	**117,25**
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	304 488 007	139 954 291	164 092 957	24 138 666	117,25
22	21-ből EU-s támogatás	304 488 007	30 476 327	30 476 327		100,00
23	**Közhatalmi bevételek (24+...+30)**	**533 893 094**	**456 500 000**	**456 500 000**		**100,00**
24	Építményadó	48 080 280	42 000 000	42 000 000		100,00
25	Idegenforgalmi adó	4 579 724	3 500 000	3 500 000		100,00
26	Iparűzési adó	313 583 108	300 000 000	300 000 000		100,00
27	Talajterhelési díj	2 987 640	1 000 000	1 000 000		100,00
28	Pótlék, bírság	9 989 195	6 000 000	6 000 000		100,00
29	Telekadó	154 673 147	100 000 000	100 000 000		100,00
30	Települési adó		4 000 000	4 000 000		100,00
31	**Működési bevételek (32+...+ 42)**	**103 462 663**	**104 400 295**	**135 413 995**	**31 013 700**	**129,71**
32	Készletértékesítés ellenértéke					
33	Szolgáltatások ellenértéke	15 192 408	400 000	900 000	500 000	225,00
34	Közvetített szolgáltatások értéke	11 209 703	2 739 000	2 739 000		100,00
35	Tulajdonosi bevételek	13 136 396	25 635 202	25 635 202		100,00
36	Ellátási díjak					
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	23 596 176	57 054 093	57 054 093		100,00
38	Általános forgalmi adó visszatérítése					
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	13 767 233	10 000 000	10 000 000		100,00
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
41	Biztosító által fizetett kártérítés	223 301				
42	Egyéb működési bevételek	26 337 446	8 572 000	39 085 700	30 513 700	455,97
43	**Felhalmozási bevételek (44+...+48)**	**84 379 145**	**222 928 750**	**242 928 750**	**20 000 000**	**108,97**
44	Immateriális javak értékesítése	4 130 000				
45	Ingatlanok értékesítése	79 337 334	222 928 750	242 928 750	20 000 000	108,97
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	911 811				
47	Részesedések értékesítése					
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					
49	**Működést célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)**	**2 415 000**	**27 011 117**	**57 400 277**	**30 389 160**	**212,51**
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	1 390 000	2 200 000	2 200 000		100,00
52	Egyéb működést célú átvett pénzeszköz	1 025 000	24 811 117	55 200 277	30 389 160	222,48
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)					
54	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)**	**30 006 900**	**16 943 751**	**36 943 751**	**20 000 000**	**218,04**
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	30 006 900	16 943 751	36 943 751	20 000 000	218,04
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)					
59	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)**	**1 878 210 601**	**2 001 211 401**	**2 208 074 682**	**206 863 281**	**110,34**
60	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)**					
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					

DÉLEGYHÁZA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA						01
Összes bevétel, kiadás						01
64	**Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)**					
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
66	Éven belüli lejáratú belfuldi értékpapírok kibocsátása					
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
69	**Maradvány igénybevétele (70 + 71)**	394 549 342	182 775 353	58 247 527	-124 527 826	31,87
70	Előző év költségvetést maradványának igénybevétele	394 549 342	182 775 353	58 247 527	-124 527 826	31,87
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
72	**Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)**	3 113 273 372	285 608 197	285 803 185	194 988	100,07
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	71 273 372	35 608 197	35 803 185	194 988	100,55
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
75	Lekötött betétek megszüntetése	3 042 000 000	250 000 000	250 000 000		100,00
76	**Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)**					
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása					
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele					
81	**Váltóbevételek**					
82	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**					
83	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)**	3 507 822 714	468 383 550	344 050 712	-124 332 838	73,45
84	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)**	5 386 033 315	2 469 594 951	2 552 125 394	82 530 443	103,34

9. melléklet a 5 2026. (II.20.) önkormányzati rendelethez

DÉLEGYHÁZA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA		01
Összes bevétel, kiadás		01

Kiadások

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2025. évi tény	2026. évi		Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	2. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F=(E-D)	G=(E/D)*100
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)**	**828 381 625**	**757 127 455**	**806 990 050**	**49 862 595**	**106,59**
2	Személyi juttatások	114 753 325	155 598 502	158 598 502	3 000 000	101,93
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 393 801	21 691 300	22 531 300	840 000	103,87
4	Dologi kiadások	500 896 737	365 910 475	379 810 475	13 900 000	103,80
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	26 106 213	43 834 724	43 834 724		100,00
6	Egyéb működési célú kiadások	171 231 549	170 092 454	202 215 049	32 122 595	118,89
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések					
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések					
9	- Egyéb elvonások, befizetések					
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	153 024 549	82 119 922	83 631 314	1 511 392	101,84
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	2 350 000	2 500 000	6 300 000	3 800 000	252,00
16	- Árkiegészítések, ártámogatások					
17	- Kamattámogatások					
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	15 857 000	17 600 000	21 850 000	4 250 000	124,15
19	- Tartalékok		67 872 532	90 433 735	22 561 203	133,24
20	- a 19-ből - Általános tartalék		5 607 160	28 168 363	22 561 203	502,36
21	- Céltartalék		62 265 372	62 265 372		100,00
22	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)**	**523 341 300**	**500 249 050**	**501 685 750**	**1 436 700**	**100,29**
23	Beruházások	517 299 813	382 643 075	382 256 775	-386 300	99,90
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	413 125 780	164 737 717	164 737 717		100,00
25	Felújítások	6 041 487	107 556 935	108 456 935	900 000	100,84
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások		10 049 040	10 972 040	923 000	109,18
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre					
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
34	- Lakástámogatás					
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		10 049 040	10 972 040	923 000	109,18
36	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)**	**1 351 722 925**	**1 257 376 505**	**1 308 675 800**	**51 299 295**	**104,08**
37	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ … + 40)**	**17 026 440**	**17 026 444**	**17 026 444**		**100,00**
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	17 026 440	17 026 444	17 026 444		100,00
39	Likvidítási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
41	**Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ … + 47)**					
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
44	Kincstárjegyek beváltása					
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					
46	Belföldi kötvények beváltása					
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					
48	**Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ … + 52)**	**3 959 036 423**	**1 195 192 002**	**1 226 423 150**	**31 231 148**	**102,61**
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	61 225 489	35 608 197	35 803 185	194 988	100,55
51	Központi, irányító szervi támogatás	855 810 934	1 159 583 805	1 190 619 965	31 036 160	102,68
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	3 042 000 000				
53	Pénzügyi lízing kiadásai					
54	**Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ … + 58)**					
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása					
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása					
57	Külföldi értékpapírok beváltása					
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek					
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek					
60	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**					
61	**Váltókiadások**					
62	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)**	**3 976 062 863**	**1 212 218 446**	**1 243 449 594**	**31 231 148**	**102,58**
63	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)**	**5 327 785 788**	**2 469 594 951**	**2 552 125 394**	**82 530 443**	**103,34**

DÉLEGYHÁZA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA		01
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai		02

BEVÉTELEK

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi tény	2026. évi		Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	2. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F=(E-D)	G=(E/D)*100
1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)**	**812 219 792**	**1 027 497 197**	**1 108 818 952**	**81 321 755**	107,91
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	211 938 224	241 978 435	253 404 755	11 426 320	104,72
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	383 169 684	439 577 878	447 222 758	7 644 880	101,74
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	77 072 800	124 867 400	140 382 800	15 515 400	112,43
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	118 743 121	134 947 657	138 466 458	3 518 801	102,61
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	16 425 437	13 654 210	18 847 624	5 193 414	138,04
7	Működési célú egyéb támogatások és kiegészítő támogatások		24 138 666		-24 138 666	0,00
8	Elszámolásból származó bevételek	854 003		3 146 780	3 146 780	
9	Elvonások és befizetések bevételei					
10	*Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)*	*808 203 269*	*979 164 246*	*1 001 471 175*	*22 306 929*	*102,28*
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 016 523	48 332 951	107 347 777	59 014 826	222,10
15	14-ből EU-s támogatás					
16	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)**	**304 488 007**	**139 954 291**	**164 092 957**	**24 138 666**	**117,25**
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	304 488 007	139 954 291	164 092 957	24 138 666	117,25
22	21-ből EU-s támogatás	304 488 007	30 476 327	30 476 327		100,00
23	**Közhatalmi bevételek (24+...+30)**	**533 893 094**	**456 500 000**	**456 500 000**		**100,00**
24	Építményadó	48 080 280	42 000 000	42 000 000		100,00
25	Idegenforgalmi adó	4 579 724	3 500 000	3 500 000		100,00
26	Iparűzési adó	313 583 108	300 000 000	300 000 000		100,00
27	Talajterhelési díj	2 987 640	1 000 000	1 000 000		100,00
28	Pótlék, bírság	9 989 195	6 000 000	6 000 000		100,00
29	Telekadó	154 673 147	100 000 000	100 000 000		100,00
30	Települési adó		4 000 000	4 000 000		100,00
31	**Működést bevételek (32+...+ 42)**	**103 462 663**	**104 400 295**	**135 413 995**	**31 013 700**	**129,71**
32	Készletértékesítés ellenértéke					
33	Szolgáltatások ellenértéke	9 913 773	400 000	900 000	500 000	225,00
34	Közvetített szolgáltatások értéke	11 209 703	2 739 000	2 739 000		100,00
35	Tulajdonosi bevételek	18 415 031	25 635 202	25 635 202		100,00
36	Ellátási díjak					
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	23 596 176	57 054 093	57 054 093		100,00
38	Általános forgalmi adó visszatérítése					
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	13 767 233	10 000 000	10 000 000		100,00
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
41	Biztosító által fizetett kártérítés	223 301				
42	Egyéb működési bevételek	26 337 446	8 572 000	39 085 700	30 513 700	455,97
43	**Felhalmozási bevételek (44+...+48)**	**57 178 975**	**181 930 359**	**197 680 359**	**15 750 000**	**108,66**
44	Immateriális javak értékesítése	4 130 000				
45	Ingatlanok értékesítése	52 137 164	181 930 359	197 680 359	15 750 000	108,66
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	911 811				
47	Részesedések értékesítése					
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					
49	**Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)**	**2 415 000**	**27 011 117**	**57 400 277**	**30 389 160**	**212,51**
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	1 390 000	2 200 000	2 200 000		100,00
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	1 025 000	24 811 117	55 200 277	30 389 160	222,48
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)					
54	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)**	**30 006 900**	**16 943 751**	**36 943 751**	**20 000 000**	**218,04**
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	30 006 900	16 943 751	36 943 751	20 000 000	218,04
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)					
59	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)**	**1 843 664 431**	**1 954 237 010**	**2 156 850 291**	**202 613 281**	**110,37**
60	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)**					
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					

DÉLEGYHÁZA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA						01
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai						02
64	**Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)**					
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
66	Éven belüli lejáratu belföldi értékpapírok kibocsátása					
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
68	Éven túli lejáratu belföldi értékpapírok kibocsátása					
69	**Maradvány igénybevétele (70 + 71)**	394 549 342	182 775 353	58 247 527	-124 527 826	31,87
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	394 549 342	182 775 353	58 247 527	-124 527 826	31,87
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
72	**Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)**	**3 113 273 372**	**285 608 197**	**285 803 185**	**194 988**	**100,07**
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	71 273 372	35 608 197	35 803 185	194 988	100,55
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
75	Lekötött betétek megszüntetése	3 042 000 000	250 000 000	250 000 000		100,00
76	**Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)**					
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása értekesítése					
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása					
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele					
81	**Váltóbevételek**					
82	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**					
83	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)**	**3 507 822 714**	**468 383 550**	**344 050 712**	**-124 332 838**	**73,45**
84	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)**	**5 351 487 145**	**2 422 620 560**	**2 500 901 003**	**78 280 443**	**103,23**

DÉLEGYHÁZA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA		01
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai		02

Kiadások

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2025. évi tény	2026. évi		Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	2. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F=(E-D)	G=(E/D)*100
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)**	**805 972 795**	**730 392 731**	**776 005 326**	**45 612 595**	**106,24**
2	Személyi juttatások	114 753 325	155 598 502	158 598 502	3 000 000	101,93
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 393 801	21 691 300	22 531 300	840 000	103,87
4	Dologi kiadások	500 896 737	365 910 475	379 810 475	13 900 000	103,80
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	19 154 383	33 200 000	33 200 000		100,00
6	Egyéb működést célú kiadások	155 774 549	153 992 454	181 865 049	27 872 595	118,10
7	- a 6-ból - Előző évi elszámolásból származó befizetések					
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések					
9	- Egyéb elvonások, befizetések					
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	153 024 549	82 119 922	83 631 314	1 511 392	101,84
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	2 350 000	2 500 000	6 300 000	3 800 000	252,00
16	- Árkiegészítések, ártámogatások					
17	- Kamattámogatások					
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	400 000	1 500 000	1 500 000		100,00
19	- Tartalékok		67 872 532	90 433 735	22 561 203	133,24
20	- a 19-ből - Általános tartalék		5 607 160	28 168 363	22 561 203	502,36
21	- Céltartalék		62 265 372	62 265 372		100,00
22	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)**	**523 341 300**	**500 249 050**	**501 685 750**	**1 436 700**	**100,29**
23	Beruházások	517 299 813	382 643 075	382 256 775	-386 300	99,90
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	413 125 780	164 737 717	164 737 717		100,00
25	Felújítások	6 041 487	107 556 935	108 456 935	900 000	100,84
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások		10 049 040	10 972 040	923 000	109,18
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre					
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
34	- Lakástámogatás					
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		10 049 040	10 972 040	923 000	109,18
36	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)**	**1 329 314 095**	**1 230 641 781**	**1 277 691 076**	**47 049 295**	**103,82**
37	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)**	**17 026 440**	**17 026 444**	**17 026 444**		**100,00**
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	17 026 440	17 026 444	17 026 444		100,00
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
41	**Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)**					
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
44	Kincstárjegyek beváltása					
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					
46	Belföldi kötvények beváltása					
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					
48	**Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)**	**3 946 899 083**	**1 174 952 335**	**1 206 183 483**	**31 231 148**	**102,66**
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	61 225 489	35 608 197	35 803 185	194 988	100,55
51	Központi irányító szervi támogatás	843 673 594	1 139 344 138	1 170 380 298	31 036 160	102,72
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	3 042 000 000				
53	Pénzügyi lízing kiadásai					
54	**Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)**					
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása					
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása					
57	Külföldi értékpapírok beváltása					
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak, nemz. szervezeteknek					
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek					
60	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**					
61	**Váltókiadások**					
62	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)**	**3 963 925 523**	**1 191 978 779**	**1 223 209 927**	**31 231 148**	**102,62**
63	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36,+61)**	**5 293 239 618**	**2 422 620 560**	**2 500 901 003**	**78 280 443**	**103,23**

DÉLEGYHÁZA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA		01
Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai		03

BEVÉTELEK

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2025. évi tény	2026. évi		Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	2. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F=(E-D)	G=(E/D)*100
1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+…+14)**	7 346 000	5 976 000	5 976 000		100,00
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása					
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása					
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	7 346 000	5 976 000	5 976 000		100,00
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása					
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása					
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások					
8	Elszámolásból származó bevételek					
9	Elvonások és befizetések bevételei					
10	*Önkormányzat működési támogatásai (1 + … + 9)*	*7 346 000*	*5 976 000*	*5 976 000*		*100,00*
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei					
15	14-ből EU-s támogatás					
16	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+…+21)**					
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					
22	21-ből EU-s támogatás					
23	**Közhatalmi bevételek (24+…+30)**					
24	Építményadó					
25	Idegenforgalmi adó					
26	Iparűzési adó					
27	Talajterhelési díj					
28	Pótlék, bírság					
29	Tőkejadó					
30	Települési adó					
31	**Működési bevételek (32+…+ 42)**					
32	Készletértékesítés ellenértéke					
33	Szolgáltatások ellenértéke					
34	Közvetített szolgáltatások értéke					
35	Tulajdonosi bevételek					
36	Ellátási díjak					
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó					
38	Általános forgalmi adó visszatérítése					
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek					
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
41	Biztosító által fizetett kártérítés					
42	Egyéb működési bevételek					
43	**Felhalmozási bevételek (44+…+48)**	27 200 170	40 998 391	45 248 391	4 250 000	110,37
44	Immateriális javak értékesítése					
45	Ingatlanok értékesítése	27 200 170	40 998 391	45 248 391	4 250 000	110,37
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
47	Részesedések értékesítése					
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					
49	**Működési célú átvett pénzeszközök (50+ … + 52)**					
50	Működési célú garancia- és kezesség általából megtérülések ÁH-n kívülről					
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz					
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)					
54	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+…+57)**					
55	Felhalm. célú garancia- és kezesség vállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz					
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)					
59	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)**	34 546 170	46 974 391	51 224 391	4 250 000	109,05
60	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+…+63)**					
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					

DÉLEGYHÁZA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA						01
Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai						03
64	**Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)**					
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
69	**Maradvány igénybevétele (70 + 71)**					
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele					
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
72	**Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)**					
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések					
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
75	Lekötött betétek megszüntetése					
76	**Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)**					
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása					
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele					
81	**Váltóbevételek**					
82	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**					
83	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)**					
84	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)**	34 546 170	46 974 391	51 224 391	4 250 000	109,05

DÉLEGYHÁZA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA		01
Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai		03

Kiadások

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2025. évi tény	2026. évi		Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	2. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F=(E-D)	G=(E/D)*100
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)**	**22 408 830**	**26 734 724**	**30 984 724**	**4 250 000**	**115,90**
2	Személyi juttatások					
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
4	Dologi kiadások					
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 951 830	10 634 724	10 634 724		100,00
6	Egyéb működési célú kiadások	15 457 000	16 100 000	20 350 000	4 250 000	126,40
7	- a 6-ból - Előző évi elszámolásból származó befizetések					
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések					
9	- Egyéb elvonások, befizetések					
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre					
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
16	- Árkiegészítések, ártámogatások					
17	- Kamattámogatások					
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	15 457 000	16 100 000	20 350 000	4 250 000	126,40
19	- Tartalékok					
20	- a 19-ből - Általános tartalék					
21	- Céltartalék					
22	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)**					
23	Beruházások					
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
25	Felújítások					
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások					
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre					
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
34	- Lakástámogatás					
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre					
36	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)**	**22 408 830**	**26 734 724**	**30 984 724**	**4 250 000**	**115,90**
37	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)**					
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
41	**Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)**					
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
44	Kincstárjegyek beváltása					
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					
46	Belföldi kötvények beváltása					
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					
48	**Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)**	**12 137 340**	**20 239 667**	**20 239 667**		**100,00**
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					
51	Központi, irányító szervi támogatás	12 137 340	20 239 667	20 239 667		100,00
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése					
53	Pénzügyi lízing kiadásai					
54	**Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)**					
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása					
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása					
57	Külföldi értékpapírok beváltása					
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek					
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek					
60	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**					
61	**Váltókiadások**					
62	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)**	**12 137 340**	**20 239 667**	**20 239 667**		**100,00**
63	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)**	**34 546 170**	**46 974 391**	**51 224 391**	**4 250 000**	**109,05**

Délegyházi Polgármesteri Hivatal	02
Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2025. évi tény	2026. évi		Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	2. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F=(E-D)	G=(E/D)*100
	Bevételek					
1	**Működési bevételek (2+…+12)**	**63 907 589**	**66 169 160**	**66 169 160**		**100,00**
2	Készletértékesítés ellenértéke	82 677				
3	Szolgáltatások ellenértéke	556 400	698 000	698 000		100,00
4	Közvetített szolgáltatások értéke	2 979 148	4 000 000	4 000 000		100,00
5	Tulajdonosi bevételek					
6	Ellátási díjak	45 354 931	48 100 000	48 100 000		100,00
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	13 104 013	13 221 160	13 221 160		100,00
8	Általános forgalmi adó visszatérülése					
9	Kamatbevételek	138 657	150 000	150 000		100,00
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
11	Biztosító által fizetett kártérítés					
12	Egyéb működési bevételek	1 691 763				
13	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+…+16)**			**4 776 224**	**4 776 224**	
14	Elvonások és befizetések bevételei					
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei			4 776 224	4 776 224	
17	16-ból EU támogatás					
18	**Közhatalmi bevételek**					
19	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+…+22)**					
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					
23	22-ből EU-s támogatás					
24	**Felhalmozási bevételek (25+…+27)**					
25	Immateriális javak értékesítése					
26	Ingatlanok értékesítése					
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
28	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**683 690**				
29	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**80 000**	**240 000**	**240 000**		**100,00**
30	**Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)**	**64 671 279**	**66 409 160**	**71 185 384**	**4 776 224**	**107,19**
31	**Finanszírozási bevételek (32+…+34)**	**396 812 583**	**509 105 367**	**531 970 024**	**22 864 657**	**104,49**
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	22 145 202		10 064 657	10 064 657	
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele					
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	374 667 381	509 105 367	521 905 367	12 800 000	102,51
35	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)**	**461 483 862**	**575 514 527**	**603 155 408**	**27 640 881**	**104,80**

	Kiadások					
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)**	**429 106 892**	**558 327 527**	**580 968 408**	**22 640 881**	**104,06**
2	Személyi juttatások	225 352 159	268 560 457	290 950 713	22 390 256	108,34
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 206 826	35 784 200	39 710 424	3 926 224	110,97
4	Dologi kiadások	173 547 817	253 982 870	250 307 271	-3 675 599	98,55
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
6	Egyéb működési célú kiadások					
7	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10)**	**22 312 403**	**17 187 000**	**22 187 000**	**5 000 000**	**129,09**
8	Beruházások	19 572 503	17 187 000	22 187 000	5 000 000	**129,09**
9	Felújítások	1 739 900				
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 000 000				
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása					
12	**Finanszírozási kiadások**					
13	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)**	**451 419 295**	**575 514 527**	**603 155 408**	**27 640 881**	**104,80**

Délegyházi Polgármesteri Hivatal	02
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Forinthan!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2025. évi tény	2026. évi		Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	2. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F=(E-D)	G=(E/D)*100
	Bevételek					
1	**Működési bevételek (2+…+12)**	**63 907 589**	**66 169 160**	**66 169 160**		**100,00**
2	Készletértékesítés ellenértéke	82 677				
3	Szolgáltatások ellenértéke	556 400	698 000	698 000		100,00
4	Közvetített szolgáltatások értéke	2 979 148	4 000 000	4 000 000		100,00
5	Tulajdonosi bevételek					
6	Ellátási díjak	45 354 931	48 100 000	48 100 000		100,00
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	13 104 013	13 221 160	13 221 160		100,00
8	Általános forgalmi adó visszatérítése					
9	Kamatbevételek	138 657	150 000	150 000		100,00
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
11	Biztosító által fizetett kártérítés					
12	Egyéb működési bevételek	1 691 763				
13	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+…+16)**			4 776 224	4 776 224	
14	Elvonások és befizetések bevételei					
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei			4 776 224	4 776 224	
17	16-ból EU támogatás					
18	**Közhatalmi bevételek**					
19	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+…+22)**					
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					
23	22-ből EU-s támogatás					
24	**Felhalmozási bevételek (25+…+27)**					
25	Immateriális javak értékesítése					
26	Ingatlanok értékesítése					
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
28	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**683 690**				
29	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**80 000**	**240 000**	**240 000**		**100,00**
30	**Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)**	**64 671 279**	**66 409 160**	**71 185 384**	**4 776 224**	**107,19**
31	**Finanszírozási bevételek (32+…+34)**	**396 812 583**	**509 105 367**	**531 970 024**	**22 864 657**	**104,49**
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	22 145 202		10 064 657	10 064 657	
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele					
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	374 667 381	509 105 367	521 905 367	12 800 000	102,51
35	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)**	**461 483 862**	**575 514 527**	**603 155 408**	**27 640 881**	**104,80**

	Kiadások					
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)**		**558 327 527**	**580 968 408**	**22 640 881**	**104,06**
2	Személyi juttatások		268 560 457	290 950 713	22 390 256	108,34
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		35 784 200	39 710 424	3 926 224	110,97
4	Dologi kiadások		253 982 870	250 307 271	-3 675 599	98,55
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
6	Egyéb működési célú kiadások					
7	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10)**	**23 312 403**	**17 187 000**	**22 187 000**	**5 000 000**	**129,09**
8	Beruházások	20 572 503	17 187 000	22 187 000	5 000 000	129,09
9	Felújítások	1 739 900				
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 000 000				
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása					
12	**Finanszírozási kiadások**					
13	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)**	**23 312 403**	**575 514 527**	**603 155 408**	**27 640 881**	**104,80**

Délegyházi Napsugár Óvoda	03
Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2025. évi tény	2026. évi		Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	2. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F=(E-D)	G=(E/D)*100
	Bevételek					
1	**Működési bevételek (2+...+12)**	**3 384 133**	**3 200 000**	**3 200 000**		**100,00**
2	Készletértékesítés ellenértéke					
3	Szolgáltatások ellenértéke					
4	Közvetített szolgáltatások értéke	2 978 764	3 200 000	3 200 000		100,00
5	Tulajdonosi bevételek					
6	Ellátási díjak					
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó					
8	Általános forgalmi adó visszatérítése					
9	Kamatbevételek	87 990				
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
11	Biztosító által fizetett kártérítés					
12	Egyéb működési bevételek	317 379				
13	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)**					
14	Elvonások és befizetések bevételei					
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei					
17	16-ból EU támogatás					
18	**Közhatalmi bevételek**					
19	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)**					
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					
23	22-ből EU-s támogatás					
24	**Felhalmozási bevételek (25+...+27)**					
25	Immateriális javak értékesítése					
26	Ingatlanok értékesítése					
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
28	**Működési célú átvett pénzeszközök**					
29	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**					
30	**Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)**	**3 384 133**	**3 200 000**	**3 200 000**		**100,00**
31	**Finanszírozási bevételek (32+...+34)**	**391 222 997**	**463 957 345**	**478 933 904**	**14 976 559**	**103,23**
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	16 431 767		4 736 559	4 736 559	
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele					
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	374 791 230	463 957 345	474 197 345	10 240 000	102,21
35	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)**	**394 607 130**	**467 157 345**	**482 133 904**	**14 976 559**	**103,21**

	Kiadások					
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)**	**372 913 988**	**465 887 345**	**479 563 904**	**13 676 559**	**102,94**
2	Személyi juttatások	293 625 190	358 062 485	370 062 485	12 000 000	103,35
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	33 863 692	47 995 160	50 671 719	2 676 559	105,58
4	Dologi kiadások	45 425 106	59 829 700	58 829 700	-1 000 000	98,33
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
6	Egyéb működési célú kiadások					
7	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)**	**16 956 583**	**1 270 000**	**2 570 000**	**1 300 000**	**202,36**
8	Beruházások	5 196 383	1 270 000	2 570 000	1 300 000	202,36
9	Felújítások	11 760 200				
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások					
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása					
12	**Finanszírozási kiadások**					
13	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)**	**389 870 571**	**467 157 345**	**482 133 904**	**14 976 559**	**103,21**

Délegyházi Napsugár Óvoda	03
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2025. évi tény	2026. évi		Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	2. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F=(E-D)	G=(E/D)* 100
	Bevételek					
1	**Működési bevételek (2+…+12)**	**3 384 133**	**3 200 000**	**3 200 000**		**100,00**
2	Készletértékesítés ellenértéke					
3	Szolgáltatások ellenértéke					
4	Közvetített szolgáltatások értéke	2 978 764	3 200 000	3 200 000		100,00
5	Tulajdonosi bevételek					
6	Ellátási díjak					
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó					
8	Általános forgalmi adó visszatérülése					
9	Kamatbevételek	87 990				
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
11	Biztosító által fizetett kártérítés					
12	Egyéb működési bevételek	317 379				
13	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+…+16)**					
14	Elvonások és befizetések bevételei					
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei					
17	16-ból EU támogatás					
18	**Közhatalmi bevételek**					
19	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+…+22)**					
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					
23	22-ből EU-s támogatás					
24	**Felhalmozási bevételek (25+…+27)**					
25	Immateriális javak értékesítése					
26	Ingatlanok értékesítése					
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
28	**Működési célú átvett pénzeszközök**					
29	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**					
30	**Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)**	**3 384 133**	**3 200 000**	**3 200 000**		**100,00**
31	**Finanszírozási bevételek (32+…+34)**	**391 222 997**	**463 957 345**	**478 933 904**	**14 976 559**	**103,23**
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	16 431 767		4 736 559	4 736 559	
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele					
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	374 791 230	463 957 345	474 197 345	10 240 000	102,21
35	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)**	**394 607 130**	**467 157 345**	**482 133 904**	**14 976 559**	**103,21**

	Kiadások					
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)**	**372 913 988**	**465 887 345**	**479 563 904**	**13 676 559**	**102,94**
2	Személyi juttatások	293 625 190	358 062 485	370 062 485	12 000 000	103,35
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	33 863 692	47 995 160	50 671 719	2 676 559	105,58
4	Dologi kiadások	45 425 106	59 829 700	58 829 700	-1 000 000	98,33
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
6	Egyéb működési célú kiadások					
7	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10)**	**16 956 583**	**1 270 000**	**2 570 000**	**1 300 000**	**202,36**
8	Beruházások	5 196 383	1 270 000	2 570 000	1 300 000	202,36
9	Felújítások	11 760 200				
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások					
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása					
12	**Finanszírozási kiadások**					
13	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)**	**389 870 571**	**467 157 345**	**482 133 904**	**14 976 559**	**103,21**

	Zsebi-baba Családi Bölcsőde	04
	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi tény	2026. évi		Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	2. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F=(E-D)	G=(E/D)*100
	Bevételek					
1	**Működési bevételek (2+...+12)**	**2 803 494**	**1 300 000**	**1 300 000**		**100,00**
2	Készletértékesítés ellenértéke					
3	Szolgáltatások ellenértéke					
4	Közvetített szolgáltatások értéke					
5	Tulajdonosi bevételek					
6	Ellátási díjak	2 519 646	1 300 000	1 300 000		100,00
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó					
8	Általános forgalmi adó visszatérítése					
9	Kamatbevételek	23 628				
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
11	Biztosító által fizetett kártérítés					
12	Egyéb működési bevételek	260 220				
13	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)**					
14	Elvonások és befizetések bevételei					
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei					
17	16-ból EU támogatás					
18	**Közhatalmi bevételek**					
19	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)**					
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					
23	22-ből EU-s támogatás					
24	**Felhalmozási bevételek (25+...+27)**					
25	Immateriális javak értékesítése					
26	Ingatlanok értékesítése					
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
28	**Működési célú átvett pénzeszközök**					
29	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**					
30	**Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)**	**2 803 494**	**1 300 000**	**1 300 000**		**100,00**
31	**Finanszírozási bevételek (32+...+34)**	**14 475 860**	**20 239 667**	**20 568 542**	**328 875**	**101,62**
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	2 338 520		328 875	328 875	
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele					
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	12 137 340	20 239 667	20 239 667		100,00
35	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)**	**17 279 354**	**21 539 667**	**21 868 542**	**328 875**	**101,53**

	Kiadások					
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)**	**16 950 479**	**21 349 167**	**21 678 042**	**328 875**	**101,54**
2	Személyi juttatások	12 868 710	15 590 007	15 590 007		100,00
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 754 135	2 107 910	2 107 910		100,00
4	Dologi kiadások	2 327 634	3 651 250	3 980 125	328 875	109,01
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
6	Egyéb működési célú kiadások					
7	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)**		**190 500**	**190 500**		**100,00**
8	Beruházások		190 500	190 500		100,00
9	Felújítások					
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások					
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadásai					
12	**Finanszírozási kiadások**					
13	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)**	**16 950 479**	**21 539 667**	**21 868 542**	**328 875**	**101,53**

	Zsebi-baba Családi Bölcsőde	04
	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	03

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi tény	2026. évi		Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	2. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F=(E-D)	G=(E/D)*100
	Bevételek					
1	**Működési bevételek (2+…+12)**	2 803 494	1 300 000	1 300 000		100,00
2	Készletértékesítés ellenértéke					
3	Szolgáltatások ellenértéke					
4	Közvetített szolgáltatások értéke					
5	Tulajdonosi bevételek					
6	Ellátási díjak	2 519 646	1 300 000	1 300 000		100,00
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó					
8	Általános forgalmi adó visszatérítése					
9	Kamatbevételek	23 628				
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
11	Biztosító által fizetett kártérítés					
12	Egyéb működési bevételek	260 220				
13	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+…+16)**					
14	Elvonások és befizetések bevételei					
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei					
17	16-ból EU támogatás					
18	**Közhatalmi bevételek**					
19	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+…+22)**					
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					
23	22-ből EU-s támogatás					
24	**Felhalmozási bevételek (25+…+27)**					
25	Immateriális javak értékesítése					
26	Ingatlanok értékesítése					
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
28	**Működési célú átvett pénzeszközök**					
29	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**					
30	**Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)**	2 803 494	1 300 000	1 300 000		100,00
31	**Finanszírozási bevételek (32+…+34)**	14 475 860	20 239 667	20 568 542	328 875	101,62
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	2 338 520		328 875	328 875	
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele					
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	12 137 340	20 239 667	20 239 667		100,00
35	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)**	17 279 354	21 539 667	21 868 542	328 875	101,53

	Kiadások					
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)**	16 950 479	21 349 167	21 678 042	328 875	101,54
2	Személyi juttatások	12 868 710	15 590 007	15 590 007		100,00
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 754 135	2 107 910	2 107 910		100,00
4	Dologi kiadások	2 327 634	3 651 250	3 980 125	328 875	109,01
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
6	Egyéb működési célú kiadások					
7	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10)**		190 500	190 500		100,00
8	Beruházások		190 500	190 500		100,00
9	Felújítások					
10	Egyéb felhalmozást célú kiadások					
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása					
12	**Finanszírozási kiadások**					
13	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)**	16 950 479	21 539 667	21 868 542	328 875	101,53

	Délegyházi Vackor Bölcsőde	05
	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi tény	2026. évi		Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	2. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F=(E-D)	G=(E/D)*100
	Bevételek					
1	**Működési bevételek (2+...+12)**	**8 234 901**	**9 000 000**	**9 000 000**		**100,00**
2	Készletértékesítés ellenértéke					
3	Szolgáltatások ellenértéke					
4	Közvetített szolgáltatások értéke					
5	Tulajdonosi bevételek					
6	Ellátási díjak	8 190 882	9 000 000	9 000 000		100,00
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó					
8	Általános forgalmi adó visszatérülése					
9	Kamatbevételek	29 805				
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
11	Biztosító által fizetett kártérítés					
12	Egyéb működési bevételek	14 214				
13	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)**					
14	Elvonások és befizetések bevételei					
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei					
17	16-ból EU támogatás					
18	**Közhatalmi bevételek**					
19	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)**					
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
21	Felhalmozást célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					
23	22-ből EU-s támogatás					
24	**Felhalmozási bevételek (25+...+27)**					
25	Immateriális javak értékesítése					
26	Ingatlanok értékesítése					
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
28	**Működési célú átvett pénzeszközök**					
29	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**					
30	**Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)**	**8 234 901**	**9 000 000**	**9 000 000**		**100,00**
31	**Finanszírozási bevételek (32+...+34)**	**72 707 969**	**64 167 270**	**73 241 553**	**9 074 283**	**114,14**
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	4 560 815		5 234 283	5 234 283	
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele					
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	68 147 154	64 167 270	68 007 270	3 840 000	105,98
35	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)**	**80 942 870**	**73 167 270**	**82 241 553**	**9 074 283**	**112,40**

	Kiadások					
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)**	**75 296 407**	**72 786 270**	**81 160 553**	**8 374 283**	**111,51**
2	Személyi juttatások	58 236 860	55 144 290	59 644 290	4 500 000	108,16
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szocialis hozzájárulási adó	8 342 535	7 316 880	8 391 163	1 074 283	114,68
4	Dologi kiadások	8 717 012	10 325 100	13 125 100	2 800 000	127,12
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
6	Egyéb működést célú kiadások					
7	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)**	**412 180**	**381 000**	**1 081 000**	**700 000**	**283,73**
8	Beruházások	412 180	381 000	1 081 000	700 000	283,73
9	Felújítások					
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások					
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása					
12	**Finanszírozási kiadások**					
13	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)**	**75 708 587**	**73 167 270**	**82 241 553**	**9 074 283**	**112,40**

	Délegyházi Vackor Bölcsőde	05
	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi tény	2026. évi		Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	2. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F=(E-D)	G=(E/D)*100
	Bevételek					
1	**Működési bevételek (2+…+12)**	**8 234 901**	**9 000 000**	**9 000 000**		**100,00**
2	Készletértékesítés ellenértéke					
3	Szolgáltatások ellenértéke					
4	Közvetített szolgáltatások értéke					
5	Tulajdonosi bevételek					
6	Ellátási díjak	8 190 882	9 000 000	9 000 000		100,00
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó					
8	Általános forgalmi adó visszatérítése					
9	Kamatbevételek	29 805				
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
11	Biztosító által fizetett kártérítés					
12	Egyéb működési bevételek	14 214				
13	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+…+16)**					
14	Elvonások és befizetések bevételei					
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei					
17	16-ból EU támogatás					
18	**Közhatalmi bevételek**					
19	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+…+22)**					
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					
23	22-ből EU-s támogatás					
24	**Felhalmozási bevételek (25+…+27)**					
25	Immateriális javak értékesítése					
26	Ingatlanok értékesítése					
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
28	**Működési célú átvett pénzeszközök**					
29	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**					
30	**Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)**	**8 234 901**	**9 000 000**	**9 000 000**		**100,00**
31	**Finanszírozási bevételek (32+…+34)**	**72 707 969**	**64 167 270**	**73 241 553**	**9 074 283**	**114,14**
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	4 560 815		5 234 283	5 234 283	
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele					
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	68 147 154	64 167 270	68 007 270	3 840 000	105,98
35	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)**	**80 942 870**	**73 167 270**	**82 241 553**	**9 074 283**	**112,40**

	Kiadások					
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)**	75 296 407	72 786 270	81 160 553	8 374 283	111,51
2	Személyi juttatások	58 236 860	55 144 290	59 644 290	4 500 000	108,16
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 342 535	7 316 880	8 391 163	1 074 283	114,68
4	Dologi kiadások	8 717 012	10 325 100	13 125 100	2 800 000	127,12
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
6	Egyéb működési célú kiadások					
7	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10)**	**412 180**	**381 000**	**1 081 000**	**700 000**	**283,73**
8	Beruházások	412 180	381 000	1 081 000	700 000	283,73
9	Felújítások					
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások					
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása					
12	**Finanszírozási kiadások**					
13	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)**	**75 708 587**	**73 167 270**	**82 241 553**	**9 074 283**	**112,40**

	Délegyházi Aranykörte Bölcsőde	06
	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi tény	2026. évi		Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	2. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F=(E-D)	G=(E/D)*100
	Bevételek					
1	**Működési bevételek (2+…+12)**	**3 715 140**	**11 500 000**	**11 500 000**		**100,00**
2	Készletértékesítés ellenértéke					
3	Szolgáltatások ellenértéke					
4	Közvetített szolgáltatások értéke					
5	Tulajdonost bevételek					
6	Ellátási díjak	3 688 158	11 500 000	11 500 000		100,00
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó					
8	Általános forgalmi adó visszatérülése					
9	Kamatbevételek	14 982				
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
11	Biztosító által fizetett kártérítés					
12	Egyéb működési bevételek	12 000				
13	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+…+16)**					
14	Elvonások és befizetések bevételei					
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei					
17	16-ból EU támogatás					
18	**Közhatalmi bevételek**					
19	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+…+22)**					
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					
23	22-ből EU-s támogatás					
24	**Felhalmozási bevételek (25+…+27)**					
25	Immateriális javak értékesítése					
26	Ingatlanok értékesítése					
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
28	**Működési célú átvett pénzeszközök**					
29	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**					
30	**Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)**	**3 715 140**	**11 500 000**	**11 500 000**		**100,00**
31	**Finanszírozási bevételek (32+…+34)**	**26 067 829**	**102 114 156**	**110 094 602**	**7 980 446**	**107,82**
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele			3 824 286	3 824 286	
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele					
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	26 067 829	102 114 156	106 270 316	4 156 160	104,07
35	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)**	**29 782 969**	**113 614 156**	**121 594 602**	**7 980 446**	**107,02**

	Kiadások					
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)**	**25 898 693**	**113 233 156**	**121 213 602**	**7 980 446**	**107,05**
2	Személyi juttatások	20 358 186	84 902 526	90 649 526	5 747 000	106,77
3	Munkaadókat terhelő tárulékok és szociális hozzájárulási adó	2 736 062	11 287 230	12 520 676	1 233 446	110,93
4	Dologi kiadások	2 804 445	17 043 400	18 043 400	1 000 000	105,87
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
6	Egyéb működési célú kiadások					
7	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10)**	**59 990**	**381 000**	**381 000**		**100,00**
8	Beruházások	59 990	381 000	381 000		100,00
9	Felújítások					
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások					
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása					
12	**Finanszírozási kiadások**					
13	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)**	**25 958 683**	**113 614 156**	**121 594 602**	**7 980 446**	**107,02**

	Délegyházi Aranykörte Bölcsőde	06
	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi tény	2026. évi		Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	2. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F=(E-D)	G=(E/D)^100
	Bevételek					
1	**Működési bevételek (2+...+12)**	**3 715 140**	**11 500 000**	**11 500 000**		**100,00**
2	Készletértékesítés ellenértéke					
3	Szolgáltatások ellenértéke					
4	Közvetített szolgáltatások értéke					
5	Tulajdonosi bevételek					
6	Ellátási díjak	3 688 158	11 500 000	11 500 000		100,00
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó					
8	Általános forgalmi adó visszatérülése					
9	Kamatbevételek	14 982				
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
11	Biztosító által fizetett kártérítés					
12	Egyéb működési bevételek	12 000				
13	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)**					
14	Elvonások és befizetések bevételei					
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei					
17	16-ból EU támogatás					
18	**Közhatalmi bevételek**					
19	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)**					
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					
23	22-ből EU-s támogatás					
24	**Felhalmozási bevételek (25+...+27)**					
25	Immateriális javak értékesítése					
26	Ingatlanok értékesítése					
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
28	**Működési célú átvett pénzeszközök**					
29	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**					
30	**Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)**	**3 715 140**	**11 500 000**	**11 500 000**		**100,00**
31	**Finanszírozási bevételek (32+...+34)**	**26 067 829**	**102 114 156**	**110 094 602**	**7 980 446**	**107,82**
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele			3 824 286	3 824 286	
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele					
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	26 067 829	102 114 156	106 270 316	4 156 160	104,07
35	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)**	**29 782 969**	**113 614 156**	**121 594 602**	**7 980 446**	**107,02**

	Kiadások					
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)**	**25 898 693**	**113 233 156**	**121 213 602**	**7 980 446**	**107,05**
2	Személyi juttatások	20 358 186	84 902 526	90 649 526	5 747 000	106,77
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 736 062	11 287 230	12 520 676	1 233 446	110,93
4	Dologi kiadások	2 804 445	17 043 400	18 043 400	1 000 000	105,87
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
6	Egyéb működési célú kiadások					
7	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)**	**59 990**	**381 000**	**381 000**		**100,00**
8	Beruházások	59 990	381 000	381 000		100,00
9	Felújítások					
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások					
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadásai					
12	**Finanszírozási kiadások**					
13	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)**	**25 958 683**	**113 614 156**	**121 594 602**	**7 980 446**	**107,02**

„11. melléklet az 5/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 11. melléklet egységeshez.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)"

A 2026. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

Forintban!

2025. évi LXIX. törvény 2. melléklete száma	Jogcím	2026. évi tervezett támogatás összesen	Módosított támogatás összege
A	B	C	D
1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	241 978 435	253 404 755
1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	439 577 878	447 222 758
1.3.2.3.-1.3.2.20.	Egyes szoc. És gyerm.jóléti feladatok támogatása	5 976 000	5 976 000
1.3.3.	Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása	124 867 400	140 382 800
1.4.1.	Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	134 729 657	138 248 458
1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	218 000	218 000
1.5.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	13 654 210	18 847 624
	Elszámolásból származó bevétel		3 146 780
	Összesen:	**961 001 580**	**1 007 447 175**

* *Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló törvény*

11. melléklet a 5 / 2026. (II.20.) önkormányzati rendelethez

„12. melléklet az 5/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 12. melléklet egységeshez.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)"

12. melléklet a 5 / 2026. (II.20.) önkormányzati rendelethez

KIMUTATÁS
a 2026. évben céljelleggel juttatott támogatásokról

Forintban!

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Tervezett támogatás összege	Módosítás (+:-)	Módosított támogatás összege
A	B	C	D	E	F=(D+E)
1.	Civil szervezetek támogatása, katasztrófavédelem	működési	15 000 000	3 250 000	18 250 000
2.	Állatmenhely	működési	1 100 000		1 100 000
3.	Gyermekorvosi praxisjog	működési		1 000 000	1 000 000
4.					
5.					
6.					
7.					
8.					
9.					
10.					
11.					
12.					
13					
14.					
15.					
16.					
17.					
18.					
19.					
20.					
21.					
22.					
23.					
24.					
25.					
26.					
27.					
28.					
29.					
30.					
31.					
32.					
33.					
Összesen:			**16 100 000**	**4 250 000**	**20 350 000**

Nem kötelező!

„13. melléklet az 5/2026. (II. 20.) önkormányzati rendelethez
(A melléklet szövegét a(z) 13. melléklet egységeshez.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)"

13. melléklet a 5 / 2026. (II.20.) önkormányzati rendelethez

KIMUTATÁS

az önkormányzat és a költségvetési szervek 2026. évi jogviszonyonkénti létszámadatairól

Költségvetési szerv neve	Jogviszonyonkénti létszám (fő)															
	Köztisztviselők		Eü. Szolg. jogviszony		Közalkalmazott		Köznev. Fogl. Jogviszon		Munka törvénykönyve		Közfoglalkoztatott		Választott tisztségviselő		Összesen	
1	2		3		4		5		6		7		8		9=(2+...+8)	
	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény
DÉLEGYHÁZA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA									18	14	1		9	9	**28**	**23**
Delegyházi Polgármesteri Hivatal	16	15							16	15					**32**	**30**
Délegyházi Napsugár Óvoda							43	42							**43**	**42**
Zsebi-baba Családi Bölcsőde					3										**3**	
Delegyházi Vackor Bölcsőde					6	6									**6**	**6**
Délegyházi Aranykörte Bölcsőde					10	12									**10**	**12**
5 kvi név																
6 kvi név																
7 kvi név																
8 kvi név																
9 kvi név																
10 kvi név																
Önkormányzati szinten összesen	**16**	**15**			**19**	**18**	**43**	**42**	**34**	**29**	**1**		**9**	**9**	**122**	**113**

Szöveges indokolás
A 2026. évi költségvetés
2. sz. előirányzat módosításához

DÉLEGYHÁZA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

5/2026. (II.20.) önkormányzati rendelet az önkormányzat 2026. évi költségvetés eredeti előirányzata

Bevételi főösszeg: 2 561 004 111 *Ft*
Kiadási főösszeg: *2 561 004 111 Ft*

A 2026. évi költségvetés 1. számú módosítás utáni
Bevételi főösszeg: *2 645 120 394 Ft*
Kiadási főösszeg: *2 645 120 394 Ft*

A 2026. évi költségvetés 2. számú módosítás utáni
Bevételi főösszeg: *2 672 499 438 Ft*
Kiadási főösszeg: *2 672 499 438 Ft*

A módosítás a bevételi és kiadási tételeket a 2026. évi költségvetés 1. számú módosítás utáni főösszegéhez viszonyítva 27 379 044 Ft-al növeli, melynek részletezése az alábbi:

I. Bevételek központi hatáskörben:

Önkormányzat:		
Működési támogatás ÁH. Belülről	Otthonteremtési támogatás	1 280 000
Megelőlegezés	Közfoglalkoztatottak bére	29 898
Önkorm. működtetési támogatás	Polgármesteri illetmény	3 936 145
Köznevelési feladatok támog.	Májusi felmérés működtetés	- 3 271 000
Bölcsőde támogatás	Májusi felmérés működtetés	- 15 343 200
Gyermekétkeztetési támogatás	Májusi felmérés üzemeltetés	- 3 518 801
Előirányzat változás összesen		**27 379 044**

II. Kiadások meghatározott célra központi hatáskörben:

Önkormányzat:		
Tartalék	Önkorm.támogatások	26 069 146
ÁH.belüli megelőlegezés vissza.	Megelőlegezés visszafizetése	29 898
Béren kívüli juttatás	Otthonteremtési támogatás	1 000 000
Járulék	Otthonteremtési támogatás	280 000
Előirányzat változás összesen:		**27 379 044**

III. Bevételek saját hatáskörben:

Önkormányzat:

Hivatal:

Óvoda:

Vackor Bölcsőde:

Családi Bölcsőde:

Aranykörte Bölcsőde:

Előirányzat változás összesen:		0

Mérlegfőösszeget nem érintő változások - bevétel

P.H.		
Finanszírozás	Otthonteremtési támogatás	3 800 000
Óvoda:		
Finanszírozás	Otthonteremtési támogatás	2 240 000
Családi Bölcsőde:		
Finanszírozás		
Vackor Bölcsőde:		
Finanszírozás	Otthonteremtési támogatás	840 000
Aranykörte Bölcsőde:		
Finanszírozás	Otthonteremtési támogatás	909 160
Előirányzat változás összesen:		**7 789 160**

IV. Kidadások saját hatáskörben:

Önkormányzat:		
Járulékok	belső átcsoportosítás	-6 509 160
Tartalék	belső átcsoportosítás	-14 134 392
Működési célú támog.ÁH.kívülre	belső átcsoportosítás	3 300 000
Egyéb dologi kiadás	belső átcsoportosítás	11 000 000
Gázszolgált.díj	belső átcsoportosítás	900 000
Szakmai szolgáltatás	belső átcsoportosítás	-5 500 000

Illetmény	belső átcsoportosítás	-1 194 374
Helyettesítés	belső átcsoportosítás	265 375
Betegszabadság	belső átcsoportosítás	580 215
Jutalom (nyugd.)	belső átcsoportosítás	348 784
Üzemelt.anyag	belső átcsoportosítás	-100 000
Egyéb kommun.szolgált.	belső átcsoportosítás	100 000
Egyéb szolgáltatás	belső átcsoportosítás	-800 000
Működési célú kölcsönök	belső átcsoportosítás	800 000
Egyéb elvonások, befiz.	belső átcsoportosítás	1 511 392
Informatikai szolgált.	belső átcsoportosítás	2 000 000
Egyéb felhalm.célú támog.	belső átcsoportosítás	923 000
Egyéb tárgyi eszköz	belső átcsoportosítás	-900 000
Ingatlan felújítás	belső átcsoportosítás	900 000

Hivatal:

Járulék	otthonteremtési támog.	2 520 000
Tárgyi eszköz	belső átcsoportosítás	-900 000
Informatikai eszközök	belső átcsoportosítás	5 900 000
Szakmai szolgáltatás	belső átcsoportosítás	-5 000 000
Illetmény	belső átcsoportosítás	-1 543 815
Helyettesítés	belső átcsoportosítás	861 282
Betegszabadság	belső átcsoportosítás	182 533
Szabadság megváltás	belső átcsoportosítás	500 000

Óvoda:

Illemény	belső átcsoportosítás	-4 933 841
Megbízási díj	belső átcsoportosítás	1 500 000
Betegszabadság	belső átcsoportosítás	1 433 841
Járulék	otthonteremtési támogatás	2 240 000
Üzemeltetési anyag	belső átcsoportosítás	-200 000
Informatikai szolgáltatás	belső átcsoportosítás	200 000
Tárgyi eszközök	belső átcsoportosítás	970 000
Informatikai eszközök	belső átcsoportosítás	130 000
Szakmai anyag	belső átcsoportosítás	-800 000
Szakmai szolgáltatás	belső átcsoportosítás	-300 000

Működési áfa	belső átcsoportosítás	-200 000
Beruházási áfa	belső átcsoportosítás	200 000
Helyettesítés	belső átcsoportosítás	2 000 000

Vackor Bölcsőde:

Járulék	otthonteremtési támogatás	840 000

Zsebi-baba Csal.Bölcsőde:

Aranykörte Bölcsőde:

Járulék	otthonteremtési támogatás	909 160
Illetmény	belső átcsoportosítás	-235 473
Betegszabadság	belső átcsoportosítás	235 473
Üzemelt.anyag	előző évi maradvámy	-200 000
Egyéb szolgáltatás	előző évi maradvámy	600 000
Szakmai szolgáltatás	előző évi maradvámy	-100 000
Működési áfa	előző évi maradvámy	-300 000

Előirányzat változás összesen: **0**

Mérlegfőösszeget nem érintő változások - kiadás

Önkormányzat

Intézmények finanszírozása	Otthonteremtési támogatás	7 789 160

Előirányzat változás összesen: **7 789 160**

Délegyháza, 2026. október 12.

dr. Molnár Zsuszanna

je

gyző