Besenyszög Város Polgármestere
5071 Besenyszög, Dózsa György út 4.

Előterjesztés
Besenyszög Város Önkormányzata 1/2026.(II.12.) költségvetési rendeletének 3. módosítására

Besenyszög Város Önkormányzata 2026. évi költségvetési rendeletének harmadik számú módosítása során szükséges a költségvetésen átvezetni a pótlólagos állami támogatások, egyéb támogatások, valamint a korábbi testületi döntések és egyéb intézményi döntések hatásait:

Támogatások:

- A bölcsődei kisgyermeknevelők **bértámogatása 1.407.000,- Ft-tal** emelkedett, tekintettel arra, hogy 1 fő kisgyermeknevelő felsőfokú végzettséget szerzett. A képesítéssel járó béremelés költsége már az eredeti költségvetésben szerepelt, így az intézmény kiadását nem szükséges megemelni. A támogatás összege a tartalékkeret összegét emeli meg.
- A közszolgálati dolgozók vissza nem térítendő otthontámogatása esetén további igénylések történtek. A béren kívüli juttatásként adózó **támogatás nettó összege 1.122.121, - Ft, a támogatás járulékai 314.194, - Ft (összesen: 1.436.315, - Ft).** A támogatás az érintett intézmény költségvetése javára átadásra kerül.

Beruházások:

Az önkormányzat tartaléka terhére az alábbi beruházások tekintetében kerül átcsoportosításra forrás:

- **további 2 db klímacsere** a művelődési házban: **nettó 736.536,- Ft + áfa** összegben,
- 30-40 db **közvilágítási lámpatest** telepítésére (Besenyszög, Szórópuszta és Dobapuszta) terv készítése **nettó 600.000,- Ft +áfa** összegben,
- hivatali feladatok ellátására **elektromos gépjármű beszerzése bruttó 6.000.000,- Ft** összegben.

Befektetések:

- **A megvásárolt állampapírok hozamából összesen 1.680.000,- Ft újrabefektetésre került.** A költségvetésben a kötvény megvásárlása mellett az értékesítése is megtervezésre kerül.

Átcsoportosítások:

- Az Önkormányzat maradványa terhére **1.000.000.- Ft** átcsoportosításra kerül a Testület korábbi döntése értelmében **a szociális keret javára**,

- Az Önkormányzat és intézmények tekintetében az év végi jutalmak a korábbi évektől eltérően még november hónapban kifizetésre kerülnek, hogy a kifizetéseket terhelő járulékok és adók a következő évi költségvetést ne terheljék. Ehhez az intézményeken belül az alábbi átcsoportosításokra van szükség:

    - a Besenyszögi Eszterlánc Óvoda és Konyha intézmény **konyha** telephelye tekintetében a dologi kiadás terhére átcsoportosításra kerül **2.600.000,- Ft**.
    - a Besenyszögi Eszterlánc Óvoda és Konyha intézmény **óvoda** telephelye tekintetében a személyi juttatások terhére átcsoportosításra kerül **1.200.000,- Ft**.
    - a Besenyszögi Közös Önkormányzati Hivatal intézmény tekintetében a személyi juttatások terhére átcsoportosításre kerül **800.000,- Ft**,
    - az Önkormányzat tekintetében a személyi juttatások terhére átcsoportosításra kerül **1.000.000,- Ft**.

Kiemelt előirányzatok részletes módosítása:

A. ***<u>Besenyszög Város Önkormányzata</u>***

➢ ***Bevételek módosítása:***

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről:

- Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (pedagógus kisgyermeknevelők bértámogatása):	+ 1.407.000, - Ft
- Egyéb működési célú támogatások bevételei:	
<u>Otthontámogatás:</u>	<u>+ 1.436.315, - Ft</u>
Összesen:	**+ 2.843.315, - Ft**

2. Belföldi értékpapírok bevételei:

<u>Állampapír beváltása:</u>	<u>+ 1.680.000, - Ft</u>
Összesen:	**+ 1.680.000, - Ft**

Bevételek módosítása összesen: 4.523.315, - Ft

➢ ***Kiadások módosítása:***

1. Működési költségvetés kiadásai:

- Személyi juttatások (otthontámogatás):	+ 705.453, - Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: (otthontámogatás)	+ 197.527, - Ft
- Személyi juttatások (átcsoportosítás):	- 1.000.000, - Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: (átcsoportosítás)	+ 1.000.000, - Ft
- Ellátottak pénzbeli juttatásai (szoc. keret átcsoportosítás):	+ 1.000.000, - Ft
- <u>Tartalékok:</u>	<u>- 7.290.400, -Ft</u>
Összesen:	**- 5.387.420, - Ft**

2. Felhalmozási költségvetés kiadásai:

- Beruházások

Elektromos autó vásárlása:	+ 6.000.000, - Ft
Közvilágítás bővítés tervek:	+ 762.000, - Ft
Klímabeszerzés:	+ 935.400, - Ft
Összesen:	**+ 7.697.400, - Ft**

3. Belföldi értékpapírok kiadásai:

- Állampapír vásárlása:	+ 1.680.000, - Ft
Összesen:	**+ 1.680.000, - Ft**

4. Belföldi finanszírozás kiadásai:

- Központi irányító szervi támogatás	
Otthontámogatás:	+ 533.335, - Ft
Összesen:	**+ 533.335, - Ft**

Kiadások módosítása összesen: 4.523.315, - Ft

B. Besenyszögi Közös Önkormányzati Hivatal

➢ *Kiadások módosítása:*

1. Működési költségvetés kiadásai:

- Személyi juttatások (átcsoportosítás)	- 800.000, - Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	+ 800.000,- Ft
Összesen:	**+ 0, - Ft**

C. Besenyszögi Eszterlánc Óvoda és Konyha

➢ *Bevételek módosítása (óvoda):*

1. Intézményfinanszírozás:

Otthontámogatás:	+ 533.335, - Ft
Összesen:	**+ 533.335, - Ft**

Bevételek módosítása összesen: + 533.335, - Ft

➢ *Kiadások módosítása (óvoda)*

1. Működési költségvetés kiadásai:

- Személyi juttatások	
Otthontámogatás:	+ 416.668, - Ft
Átcsoportosítás:	- 1.200.000,- Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
Otthontámogatás:	+ 116.667, - Ft
Átcsoportosítás	+ 1.200.000,- Ft
Összesen:	**+ 533.335, - Ft**

➢ *Kiadások módosítása (konyha)*

1. **Működési költségvetés kiadásai:**

- Személyi juttatások (átcsoportosítás)	+ 2.000.000,- Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	+ 600.000,- Ft
- Dologi kiadások (átcsoportosítás)	- 2.600.000,- Ft
Összesen:	**0, - Ft**

Kiadások módosítása összesen: + 533.335, - Ft

Összefoglalás

A 3. számú költségvetési rendeletmódosítás során az önkormányzat és intézményei kiadásai összesen 4.523.315, - Ft-tal növekedtek.

A kiadások fedezete a bevételi oldalon 2.843.315, - Ft állami támogatás, és 1.680.000,- Ft állampapír beváltás.

Az Önkormányzat tartalékkeretéből 7.290.400,- Ft kerül felhasználásra.

A költségvetési előirányzatok összesített módosítását táblázatos formában az előterjesztés 1-2. számú táblázata mutatja be.

Besenyszög 2026. 11.18.

Besenyszög Város Polgármestere

Balogh Zoltán
polgármester

BEVÉTELEK	3. számú módosítás összege Ft-ban									1. sz. melléklet
Bevételi jogcím	**Besenyszög Város Önkormányzata**	**Besenyszögi Közös Önkormányzati Hivatal**		**Besenyszögi Eszterlánc Óvoda és Konyha**		**Wesniczky Antal Művelődési Ház és Könyvtár**			**Besenyszögi Napsugár Bölcsőde**	**Összesen**
		Besenyszögi Hivatal	Szászbereki Hivatal	Óvoda	Konyha	Múzeum	Könyvtár	Művelődési Ház		
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 843 315									**2 843 315**
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről										**0**
Közhatalmi bevételek										**0**
Működési bevételek										**0**
Felhalmozási bevételek										**0**
Működési célú átvett pénzeszközök										**0**
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök										**0**
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	*2 843 315*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	***2 843 315***
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	*1 680 000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	***1 680 000***
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	**4 523 315**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**4 523 315**

KIADÁSOK	3. számú módosítás összege Ft-ban									2. sz. melléklet
Kiadási jogcím	**Besenyszög Város Önkormányzata**	**Besenyszögi Közös Önkormányzati Hivatal**		**Besenyszögi Eszterlánc Óvoda és Konyha**		**Wesniczky Antal Művelődési Ház és Könyvtár**			**Besenyszögi Napsugár Bölcsőde**	**Összesen**
		Besenyszögi Hivatal	Szászberek i Hivatal	Óvoda	Konyha	Múzeum	Könyv tár	Művelőd ési Ház		
Személyi juttatások	-294 547	- 800 000		- 783 332	2 000 000					**122 121**
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 197 527	800 000		1 316 667	600 000					**3 914 194**
Dologi kiadások					- 2 600 000					**-2 600 000**
Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 000 000									**1 000 000**
Egyéb működési célú kiadások	- 7 290 400									**- 7 290 400**
Beruházások	7 697 400									**7 697 400**
Felújítások										
Egyéb felhalmozási célú kiadások										
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	*2 309 980*	*0*	*0*	*533 335*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	***2 843 315***
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	*1 680 000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	***1 680 000***
KIADÁSOK ÖSSZESEN	**3 989 980**	**0**	**0**	**533 335**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**4 523 315**

Az irmány az Integrált Jogalkotási Rendszerben készült.
IJR azonosító: LL-143227988-1
Készült: 2026.11.20. 08:36
Nyomtatta: Dr. Kelles Mária

Besenyszög Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.12.) rendelet módosításáról

[1] Besenyszög Város Önkormányzatának Képviselő-testülete Besenyszög Város Önkormányzata 2026. évi költségvetését a bevételek előirányzat-változásai, a gazdasági események és kötelezettségvállalások céljából módosítja.

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

1. §

Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi költségvetését 1.196.046.954 Ft költségvetési bevétellel, 1.383.732.950 Ft költségvetési kiadással, - 187.685.996 Ft költségvetési egyenleggel, melyből 81.875.272 Ft működési hiány, 58.336.312 Ft tartalékok, 47.474.412 Ft felhalmozási hiány, 358.358.003 Ft finanszírozási bevétellel, 170.672.007 Ft finanszírozási kiadással, 187.685.996 Ft finanszírozási egyenleggel, a bevételek és kiadások főösszegét **1.554.404.957 Ft-ban** állapítja meg."

2. §

Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelet 3. § (13) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(13) Az Önkormányzat a kiadások között 58.336.312 Ft általános, 0 Ft céltartalékot állapít meg."

3. §

(1) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) Az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

4. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 12.) önkormányzati rendelet 2. § (2)–(10) bekezdése.

5. §

(1) Ez a rendelet – a (2) bekezdésben foglalt kivétellel – a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

(2) Az 1–4. § és az 1–10. melléklet 2026. november 27-én lép hatályba.

1. melléklet a / 2026. (XI.26.) önkormányzati rendelethez

Besenyszög Város Önkormányzata
3. 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	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	3. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G	H=D+E+F+G	I=H-D	J=I/Dx100
1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+…+11+…+14)**	**524 897 197**	**563 865 461**	**25 028 603**	**8 981 394**	**2 843 315**	**600 718 773**	**36 853 312**	**106,54**
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	182 301 567	218 786 774		-1 272 586		217 514 188	-1 272 586	99,42
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	149 030 974	155 796 178	5 591 074	386 000		161 773 252	5 977 074	103,84
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	60 959 099	69 323 600	344 400	80 000	1 407 000	71 155 000	1 831 400	102,64
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	52 815 971	55 155 188				55 155 188		100,00
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	10 128 961	11 889 588				11 889 588		100,00
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	7 963 477							
8	Elszámolásból származó bevételek	887 630							
9	Elvonások és befizetések bevételei								
10	*Önkormányzat működési támogatásai (2+…+.9)*	*464 087 679*	*510 951 328*	*5 935 474*	*-806 586*	*1 407 000*	*517 487 216*	*6 535 888*	*101,28*
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	60 809 518	52 914 133	19 093 129	9 787 980	1 436 315	83 231 557	30 317 424	157,30
15	14-ből EU-s támogatás								
16	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+…+21)**	**56 313 855**	**300 259 736**	**18 513 506**			**318 773 242**	**18 513 506**	**106,17**
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	56 313 855	300 259 736	18 513 506			318 773 242	18 513 506	106,17
22	21-ből EU-s támogatás		250 318 000				250 318 000		100,00
23	**Közhatalmi bevételek (24+…+30)**	**138 595 375**	**100 550 000**				**100 550 000**		**100,00**
24	Építményadó								
25	Idegenforgalmi adó								
26	Iparűzési adó	137 556 175	100 000 000				100 000 000		100,00
27	Talajterhelési díj		150 000				150 000		100,00
28	Egyéb közhatalmi bevételek								
29	Telekadó								
30	Egyéb közhatalmi bevételek	1 039 200	400 000				400 000		100,00
31	**Működési bevételek (32+…+ 42)**	**163 717 589**	**174 001 200**	**158 739**			**174 159 939**	**158 739**	**100,09**
32	Készletértékesítés ellenértéke	9 049 187	7 200 000				7 200 000		100,00
33	Szolgáltatások ellenértéke	92 490 371	93 350 400				93 350 400		100,00
34	Közvetített szolgáltatások értéke	17 754 535	14 040 000				14 040 000		100,00
35	Tulajdonosi bevételek	3 142 224	19 200 000				19 200 000		100,00
36	Ellátási díjak	10 370 972	10 957 100				10 957 100		100,00
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	26 953 260	26 325 000				26 325 000		100,00
38	Általános forgalmi adó visszatérítése								
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	2 939 100	2 928 700	158 739			3 087 439	158 739	105,42
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei								
41	Biztosító által fizetett kártérítés	407 447							
42	Egyéb működési bevételek	610 493							
43	**Felhalmozási bevételek (44+…+48)**	**9 794 454**	**780 000**				**780 000**		**100,00**
44	Immateriális javak értékesítése								
45	Ingatlanok értékesítése	8 047 211	780 000				780 000		100,00
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	1 747 243							
47	Részesedések értékesítése								
48	Részesedések megszüntéséhez kapcsolódó bevételek								
49	**Működési célú átvett pénzeszközök (50+ … + 52)**	**487 507**		**50 000**	**765 000**		**815 000**	**815 000**	
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről								
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről								
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	487 507		50 000	765 000		815 000	815 000	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)								
54	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+…+57)**	**10 324 424**	**200 000**		**50 000**		**250 000**	**50 000**	**125,00**
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	10 324 424	200 000		50 000		250 000	50 000	125,00
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)								
59	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)**	**904 130 401**	**1 139 656 397**	**43 750 848**	**9 796 394**	**2 843 315**	**1 196 046 954**	**56 390 557**	**104,95**
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)**			**148 240 000**	**2 350 000**	**1 680 000**	**152 270 000**	**152 270 000**	
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			148 240 000	2 350 000	1 680 000	152 270 000	152 270 000	
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)**	**78 503 583**	**112 154 467**	**75 531 529**			**187 685 996**	**75 531 529**	**167,35**
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	78 503 583	112 154 467	75 531 529			187 685 996	75 531 529	167,35
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele								
72	**Belföldi finanszírozás bevételei (73 + … + 75)**	**18 402 007**	**18 402 007**				**18 402 007**		**100,00**
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	18 402 007	18 402 007				18 402 007		100,00
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)**	**96 905 590**	**130 556 474**	**223 771 529**	**2 350 000**	**1 680 000**	**358 358 003**	**227 801 529**	**274,49**
84	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)**	**1 001 035 991**	**1 270 212 871**	**267 522 377**	**12 146 394**	**4 523 315**	**1 554 404 957**	**284 192 086**	**122,37**

1. melléklet a / 2026. (XI.26.) önkormányzati rendelethez

Besenyszög Város Önkormányzata
3. SZ. MÓDOSÍTÁS UTÁNI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZATAINAK ALAKULÁSÁRÓL
BEVÉTELEK, KIADÁSOK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

K I A D Á S O K

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2025. évi tény	2026. évi					Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	3. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G	H=D+E+F+G	I=H-D	J=I/Dx100
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)**	**751 347 021**	**916 722 056**	**97 697 881**	**6 889 444**	**-4 854 085**	**1 016 455 296**	**99 733 240**	**110,88**
2	Személyi juttatások	457 284 228	534 424 737	20 656 125	9 307 190	122 121	564 510 173	30 085 436	105,63
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	58 573 712	71 279 608	4 085 404	882 525	3 914 194	80 161 731	8 882 123	112,46
4	Dologi kiadások	217 969 822	293 517 711	3 069 589	765 000	-2 600 000	294 752 300	1 234 589	100,42
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 019 579	10 500 000			1 000 000	11 500 000	1 000 000	109,52
6	Egyéb működési célú kiadások	7 499 680	7 000 000	69 886 763	-4 065 271	-7 290 400	65 531 092	58 531 092	936,16
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			5 977			5 977	5 977	
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések								
9	- Egyéb elvonások, befizetések								
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre								
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n								
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-								
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 788 480	2 200 000				2 200 000		100,00
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés AH-n kívülre								
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n								
16	- Árkiegészítések, ártámogatások								
17	- Kamattámogatások								
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson	4 711 200	4 800 000				4 800 000		100,00
19	- Tartalékok			69 691 983	-4 065 271	-7 290 400	58 336 312	58 336 312	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			69 691 983	-4 065 271	-7 290 400	58 336 312	58 336 312	
21	- Céltartalék								
22	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)**	**47 382 924**	**335 088 808**	**21 584 496**	**2 906 950**	**7 697 400**	**367 277 654**	**32 188 846**	**109,61**
23	Beruházások	33 581 867	297 401 049	21 584 496	2 906 950	7 697 400	329 589 895	32 188 846	110,82
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás		185 000 000				185 000 000		100,00
25	Felújítások	2 611 884	34 687 759				34 687 759		100,00
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás								
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	11 189 173	3 000 000				3 000 000		100,00
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre								
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n								
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	10 000 000							
34	- Lakástámogatás								
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	1 189 173	3 000 000				3 000 000		100,00
36	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)**	**798 729 945**	**1 251 810 864**	**119 282 377**	**9 796 394**	**2 843 315**	**1 383 732 950**	**131 922 086**	**110,54**
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)**			**148 240 000**	**2 350 000**	**1 680 000**	**152 270 000**	**152 270 000**	
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			148 240 000	2 350 000	1 680 000	152 270 000	152 270 000	
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)**	**14 620 050**	**18 402 007**				**18 402 007**		**100,00**
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása								
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	14 620 050	18 402 007				18 402 007		100,00
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)**	**14 620 050**	**18 402 007**	**148 240 000**	**2 350 000**	**1 680 000**	**170 672 007**	**152 270 000**	**927,46**
62	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)**	**813 349 995**	**1 270 212 871**	**267 522 377**	**12 146 394**	**4 523 315**	**1 554 404 957**	**284 192 086**	**122,37**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)**	**105 400 456**	**-112 154 467**	**-75 531 529**			**-187 685 996**	**-75 531 529**	**167,35**
2	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)**	**82 285 540**	**112 154 467**	**75 531 529**			**187 685 996**	**75 531 529**	**167,35**

Besenyszög Város Önkormányzata
3. 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	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	3. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G	H=D+E+F+G	I=H-D	J=I/Dx100
1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+…+11+…+14)**	**447 724 481**	**479 859 175**	**20 535 032**	**8 981 394**	**2 843 315**	**512 218 916**	**32 359 741**	**106,74**
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	121 393 699	134 780 488		-1 272 586		133 507 902	-1 272 586	99,06
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	149 030 974	155 796 178	5 591 074	386 000		161 773 252	5 977 074	103,84
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	60 959 099	69 323 600	344 400	80 000	1 407 000	71 155 000	1 831 400	102,64
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	52 815 971	55 155 188				55 155 188		100,00
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	10 128 961	11 889 588				11 889 588		100,00
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	7 963 477							
8	Elszámolásból származó bevételek	887 630							
9	Elvonások és befizetések bevételei								
10	*Önkormányzat működési támogatásai (2+…+.9)*	*403 179 811*	*426 945 042*	*5 935 474*	*-806 586*	*1 407 000*	*433 480 930*	*6 535 888*	*101,53*
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	44 544 670	52 914 133	14 599 558	9 787 980	1 436 315	78 737 986	25 823 853	148,80
15	14-ből EU-s támogatás								
16	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+…+21)**	**56 313 855**	**300 259 736**	**18 513 506**			**318 773 242**	**18 513 506**	**106,17**
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	56 313 855	300 259 736	18 513 506			318 773 242	18 513 506	106,17
22	21-ből EU-s támogatás		250 318 000				250 318 000		100,00
23	**Közhatalmi bevételek (24+…+30)**	**138 595 375**	**96 748 392**				**96 748 392**		**100,00**
24	Építményadó								
25	Idegenforgalmi adó								
26	Iparűzési adó	137 556 175	96 198 392				96 198 392		100,00
27	Talajterhelési díj		150 000				150 000		100,00
28	Egyéb közhatalmi bevételek								
29	Telekadó								
30	Egyéb közhatalmi bevételek	1 039 200	400 000				400 000		100,00
31	**Működési bevételek (32+…+ 42)**	**160 679 354**	**171 001 200**	**158 739**			**171 159 939**	**158 739**	**100,09**
32	Készletértékesítés ellenértéke	9 049 187	7 200 000				7 200 000		100,00
33	Szolgáltatások ellenértéke	89 452 171	90 350 400				90 350 400		100,00
34	Közvetített szolgáltatások értéke	17 754 535	14 040 000				14 040 000		100,00
35	Tulajdonosi bevételek	3 142 224	19 200 000				19 200 000		100,00
36	Ellátási díjak	10 370 972	10 957 100				10 957 100		100,00
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	26 953 260	26 325 000				26 325 000		100,00
38	Általános forgalmi adó visszatérítése								
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	2 939 100	2 928 700	158 739			3 087 439	158 739	105,42
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei								
41	Biztosító által fizetett kártérítés	407 447							
42	Egyéb működési bevételek	610 458							
43	**Felhalmozási bevételek (44+…+48)**	**9 794 454**	**780 000**				**780 000**		**100,00**
44	Immateriális javak értékesítése								
45	Ingatlanok értékesítése	8 047 211	780 000				780 000		100,00
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	1 747 243							
47	Részesedések értékesítése								
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek								
49	**Működési célú átvett pénzeszközök (50+ … + 52)**	**247 507**		**50 000**	**765 000**		**815 000**	**815 000**	
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről								
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről								
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	247 507		50 000	765 000		815 000	815 000	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)								
54	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+…+57)**		**200 000**		**50 000**		**250 000**	**50 000**	**125,00**
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		200 000		50 000		250 000	50 000	125,00
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)								
59	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)**	**813 355 026**	**1 048 848 503**	**39 257 277**	**9 796 394**	**2 843 315**	**1 100 745 489**	**51 896 986**	**104,95**
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)**			**148 240 000**	**2 350 000**	**1 680 000**	**152 270 000**	**152 270 000**	
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			148 240 000	2 350 000	1 680 000	152 270 000	152 270 000	
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)**	**69 585 667**	**104 354 467**	**75 531 529**			**179 885 996**	**75 531 529**	**172,38**
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	69 585 667	104 354 467	75 531 529			179 885 996	75 531 529	172,38
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele								
72	**Belföldi finanszírozás bevételei (73 + … + 75)**	**18 402 007**	**18 402 007**				**18 402 007**		**100,00**
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	18 402 007	18 402 007				18 402 007		100,00
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)**	**87 987 674**	**122 756 474**	**223 771 529**	**2 350 000**	**1 680 000**	**350 558 003**	**227 801 529**	**285,57**
84	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)**	**901 342 700**	**1 171 604 977**	**263 028 806**	**12 146 394**	**4 523 315**	**1 451 303 492**	**279 698 515**	**123,87**

Besenyszög Város Önkormányzata
3. SZ. MÓDOSÍTÁS UTÁNI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZATAINAK ALAKULÁSÁRÓL
KÖTELEZŐ FELADATOK BEVÉTELEINEK, KIADÁSAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

K I A D Á S O K

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2025. évi tény	2026. évi					Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	3. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G	H=D+E+F+G	I=H-D	J=I/Dx100
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)**	**663 649 837**	**821 241 162**	**93 204 310**	**6 889 444**	**-4 854 085**	**916 480 831**	**95 239 669**	**111,60**
2	Személyi juttatások	391 241 367	463 753 093	17 181 091	9 307 190	122 121	490 363 495	26 610 402	105,74
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	49 596 571	61 548 448	3 546 180	882 525	3 914 194	69 891 347	8 342 899	113,56
4	Dologi kiadások	209 672 640	283 239 621	2 779 079	765 000	-2 600 000	284 183 700	944 079	100,33
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 019 579	10 500 000			1 000 000	11 500 000	1 000 000	109,52
6	Egyéb működési célú kiadások	3 119 680	2 200 000	69 697 960	-4 065 271	-7 290 400	60 542 289	58 342 289	2 751,92
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			5 977			5 977	5 977	
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések								
9	- Egyéb elvonások, befizetések								
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n								
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n								
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése								
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 788 480	2 200 000				2 200 000		100,00
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre								
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-								
16	- Árkiegészítések, ártámogatások								
17	- Kamattámogatások								
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson	331 200							
19	- Tartalékok			69 691 983	-4 065 271	-7 290 400	58 336 312	58 336 312	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			69 691 983	-4 065 271	-7 290 400	58 336 312	58 336 312	
21	- Céltartalék								
22	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)**	**36 274 775**	**331 961 808**	**21 584 496**	**2 906 950**	**7 697 400**	**364 150 654**	**32 188 846**	**109,70**
23	Beruházások	32 473 718	297 274 049	21 584 496	2 906 950	7 697 400	329 462 895	32 188 846	110,83
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás		185 000 000				185 000 000		100,00
25	Felújítások	2 611 884	34 687 759				34 687 759		100,00
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás								
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 189 173							
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre								
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n								
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								
34	- Lakástámogatás								
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	1 189 173							
36	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)**	**699 924 612**	**1 153 202 970**	**114 788 806**	**9 796 394**	**2 843 315**	**1 280 631 485**	**127 428 515**	**111,05**
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)**			**148 240 000**	**2 350 000**	**1 680 000**	**152 270 000**	**152 270 000**	
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			148 240 000	2 350 000	1 680 000	152 270 000	152 270 000	
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)**	**14 620 050**	**18 402 007**				**18 402 007**		**100,00**
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása								
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	14 620 050	18 402 007				18 402 007		100,00
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)**	**14 620 050**	**18 402 007**	**148 240 000**	**2 350 000**	**1 680 000**	**170 672 007**	**152 270 000**	**927,46**
62	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)**	**714 544 662**	**1 171 604 977**	**263 028 806**	**12 146 394**	**4 523 315**	**1 451 303 492**	**279 698 515**	**123,87**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)**	**113 430 414**	**-104 354 467**	**-75 531 529**			**-179 885 996**	**-75 531 529**	**172,38**
2	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)**	**73 367 624**	**104 354 467**	**75 531 529**			**179 885 996**	**75 531 529**	**172,38**

Besenyszög Város Önkormányzata
3. 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	Bevételi jogcím	2025. évi tény	2026. évi					Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	3. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G	H=D+E+F+G	I=H-D	J=I/Dx100
1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+…+11+…+14)**								
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása								
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása								
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása								
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)*								
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)**		**3 801 608**				**3 801 608**		**100,00**
24	Építményadó								
25	Idegenforgalmi adó								
26	Iparűzési adó		3 801 608				3 801 608		100,00
27	Talajterhelési díj								
28	Egyéb közhatalmi bevételek								
29	Telekadó								
30	Egyéb közhatalmi bevételek								
31	**Működési bevételek (32+…+ 42)**	**3 038 235**	**3 000 000**				**3 000 000**		**100,00**
32	Készletértékesítés ellenértéke								
33	Szolgáltatások ellenértéke	3 038 200	3 000 000				3 000 000		100,00
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 müveletek bevételei								
41	Biztosító által fizetett kártérítés								
42	Egyéb működési bevételek	35							
43	**Felhalmozási bevételek (44+…+48)**								
44	Immateriális javak értékesítése								
45	Ingatlanok értékesítése								
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése								
47	Részesedések értékesítése								
48	Részesedések megszüneséhez kapcsolódó bevételek								
49	**Működési célú átvett pénzeszközök (50+ … + 52)**	**240 000**							
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről								
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről								
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	240 000							
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)								
54	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+…+57)**	**10 324 424**							
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	10 324 424							
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)								
59	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)**	**13 602 659**	**6 801 608**				**6 801 608**		**100,00**
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)**	**8 917 916**	**7 800 000**				**7 800 000**		**100,00**
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	8 917 916	7 800 000				7 800 000		100,00
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	**Adósséghoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**								
83	**FINANSZÍROZASI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)**	**8 917 916**	**7 800 000**				**7 800 000**		**100,00**
84	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)**	**22 520 575**	**14 601 608**				**14 601 608**		**100,00**

Besenyszög Város Önkormányzata
3. SZ. MÓDOSÍTÁS UTÁNI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZATAINAK ALAKULÁSÁRÓL
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK BEVÉTELEINEK, KIADÁSAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

K I A D Á S O K

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2025. évi tény	2026. évi					Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	3. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G	H=D+E+F+G	I=H-D	J=I/Dx100
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)**	**10 524 468**	**11 474 608**				**11 474 608**		**100,00**
2	Személyi juttatások	1 048 369	20 000				20 000		100,00
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	104 862	6 608				6 608		100,00
4	Dologi kiadások	4 991 237	6 648 000				6 648 000		100,00
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai								
6	Egyéb működési célú kiadások	4 380 000	4 800 000				4 800 000		100,00
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								
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n								
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-								
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre								
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre								
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n								
16	- Árkiegészítések, ártámogatások								
17	- Kamattámogatások								
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson	4 380 000	4 800 000				4 800 000		100,00
19	- Tartalékok								
20	- a 19-ből: - Általános tartalék								
21	- Céltartalék								
22	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)**	**11 108 149**	**3 127 000**				**3 127 000**		**100,00**
23	Beruházások	1 108 149	127 000				127 000		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	10 000 000	3 000 000				3 000 000		100,00
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre								
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n								
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	10 000 000							
34	- Lakástámogatás								
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		3 000 000				3 000 000		100,00
36	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)**	**21 632 617**	**14 601 608**				**14 601 608**		**100,00**
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)**								
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)**	**21 632 617**	**14 601 608**				**14 601 608**		**100,00**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)**	**-8 029 958**	**-7 800 000**				**-7 800 000**		**100,00**
2	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)**	**8 917 916**	**7 800 000**				**7 800 000**		**100,00**

Besenyszög Város Önkormányzata
3. SZ. MÓDOSÍTÁS UTÁNI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZATAINAK ALAKULÁSÁRÓL
ÁLLAMIGAZGATÁSI 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	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	3. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G	H=D+E+F+G	I=H-D	J=I/Dx100
1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+…+11+…+14)**	**77 172 716**	**84 006 286**	**4 493 571**			**88 499 857**	**4 493 571**	**105,35**
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	60 907 868	84 006 286				84 006 286		100,00
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása								
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása								
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)*	*60 907 868*	*84 006 286*				*84 006 286*		*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	16 264 848		4 493 571			4 493 571	4 493 571	
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	Egyéb közhatalmi bevételek								
29	Telekadó								
30	Egyéb közhatalmi bevételek								
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)**								
44	Immateriális javak értékesítése								
45	Ingatlanok értékesítése								
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése								
47	Részesedések értékesítése								
48	Részesedések megszüneséhez kapcsolódó bevételek								
49	**Működési célú átvett pénzeszközök (50+ … + 52)**								
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból 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 kezességvállalásból 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)**	**77 172 716**	**84 006 286**	**4 493 571**			**88 499 857**	**4 493 571**	**105,35**
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)**								
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)**	**77 172 716**	**84 006 286**	**4 493 571**			**88 499 857**	**4 493 571**	**105,35**

Besenyszög Város Önkormányzata
3. SZ. MÓDOSÍTÁS UTÁNI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZATAINAK ALAKULÁSÁRÓL
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK BEVÉTELEINEK, KIADÁSAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

K I A D Á S O K

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2025. évi tény	2026. évi					Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	3. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G	H=D+E+F+G	I=H-D	J=I/Dx100
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)**	**77 172 716**	**84 006 286**	**4 493 571**			**88 499 857**	**4 493 571**	**105,35**
2	Személyi juttatások	64 994 492	70 651 644	3 475 034			74 126 678	3 475 034	104,92
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 872 279	9 724 552	539 224			10 263 776	539 224	105,54
4	Dologi kiadások	3 305 945	3 630 090	290 510			3 920 600	290 510	108,00
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai								
6	Egyéb működési célú kiadások			188 803			188 803	188 803	
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								
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n								
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése								
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre								
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre								
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-								
16	- Árkiegészítések, ártámogatások								
17	- Kamattámogatások								
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson								
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								
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								
34	- Lakástámogatás								
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre								
36	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)**	**77 172 716**	**84 006 286**	**4 493 571**			**88 499 857**	**4 493 571**	**105,35**
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)**								
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)**	**77 172 716**	**84 006 286**	**4 493 571**			**88 499 857**	**4 493 571**	**105,35**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

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

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

Forintban!

Sor-szám	Bevételek					Kiadások				
	Megnevezés	2025. évi tény	2026. évi eredeti előirányzat	3. sz. módosítás utáni előirányzat	Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Megnevezés	2025. évi tény	2026. évi eredeti előirányzat	3. 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	524 897 197	563 865 461	600 718 773	36 853 312	Személyi juttatások	457 284 228	534 424 737	564 510 173	30 085 436
2	1.-ból EU-s támogatás					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	58 573 712	71 279 608	80 161 731	8 882 123
3	Közhatalmi bevételek	138 595 375	100 550 000	100 550 000		Dologi kiadások	217 969 822	293 517 711	294 752 300	1 234 589
4	Működési bevételek	163 717 589	174 001 200	174 159 939	158 739	Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 019 579	10 500 000	11 500 000	1 000 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök	487 507		815 000	815 000	Egyéb működési célú kiadások	7 499 680	7 000 000	65 531 092	58 531 092
6	5.-ból EU-s támogatás (közvetlen)									
7	Egyéb működési bevételek									
8										
9						Az 5-ből -Tartalékok			58 336 312	58 336 312
10										
11										
12										
13	**Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+…+12.)**	**827 697 668**	**838 416 661**	**876 243 712**	**37 827 051**	**Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+…12)**	**751 347 021**	**916 722 056**	**1 016 455 296**	**99 733 240**
14	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+…+18.)	*49 315 616*	*78 305 395*	*292 481 584*	*214 176 189*	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			*152 270 000*	*152 270 000*
15	Költségvetési maradvány igénybevétele	49 315 616	78 305 395	140 211 584	61 906 189	Likviditási célú hitelek törlesztése				
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele					Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
17	Betét visszavonásából származó bevétel					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
18	Értékpapír értékesítése			152 270 000	152 270 000	Kölcsön törlesztése				
19	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+…+21)	*18 402 007*	*18 402 007*	*18 402 007*		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				
20	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése				
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések	18 402 007	18 402 007	18 402 007		Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	14 620 050	18 402 007	18 402 007	
22	Váltóbevételek					Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek				
23	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos					Váltókiadások				
24	**Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19+22+23)**	**67 717 623**	**96 707 402**	**310 883 591**	**214 176 189**	**Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23)**	**14 620 050**	**18 402 007**	**170 672 007**	**152 270 000**
25	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+24)**	**895 415 291**	**935 124 063**	**1 187 127 303**	**252 003 240**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)**	**765 967 071**	**935 124 063**	**1 187 127 303**	**252 003 240**
26	**Költségvetési hiány:**	**-**	**78 305 395**	**140 211 584**	**61 906 189**	**Költségvetési többlet:**	**76 350 647**	**-**	**-**	
27	**Bruttó hiány:**	**-**	**-**	**-**		**Bruttó többlet:**	**129 448 220**	**-**		

2. melléklet a / 2026. (XI.26.) önkormányzati rendelethez

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

Forintban!

Sor-szám	Bevételek					Kiadások				
	Megnevezés	2025. évi tény	2026. évi eredeti előirányzat	3. sz. módosítás utáni előirányzat	Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Megnevezés	2025. évi tény	2026. évi eredeti előirányzat	3. 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	56 313 855	300 259 736	318 773 242	18 513 506	Beruházások	33 581 867	297 401 049	329 589 895	32 188 846
2	1.-ből EU-s támogatás		250 318 000	250 318 000		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		185 000 000	185 000 000	
3	Felhalmozási bevételek	9 794 454	780 000	780 000		Felújítások	2 611 884	34 687 759	34 687 759	
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	10 324 424	200 000	250 000	50 000	3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
5	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)					Egyéb felhalmozási kiadások	11 189 173	3 000 000	3 000 000	
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek									
7										
8										
9										
10										
11										
12	**Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+…+11)**	**76 432 733**	**301 239 736**	**319 803 242**	**18 563 506**	**Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)**	**47 382 924**	**335 088 808**	**367 277 654**	**32 188 846**
13	*Hiány belső finanszírozás bevételei (14+…+18)*	*29 187 967*	*33 849 072*	*47 474 412*	*13 625 340*	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
14	Költségvetési maradvány igénybevétele	29 187 967	33 849 072	47 474 412	13 625 340	Hitelek törlesztése				
15	Vállalkozási maradvány igénybevétele					Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
16	Betét visszavonásából származó bevétel					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)**	**29 187 967**	**33 849 072**	**47 474 412**	**13 625 340**	**Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13+...+24)**				
26	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)**	**105 620 700**	**335 088 808**	**367 277 654**	**32 188 846**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)**	**47 382 924**	**335 088 808**	**367 277 654**	**32 188 846**
27	**Költségvetési hiány:**	**-**	**33 849 072**	**47 474 412**	**13 625 340**	**Költségvetési többlet:**	**29 049 809**	**-**	**-**	
28	**Bruttó hiány:**	**-**	**-**	**-**		**Bruttó többlet:**	**58 237 776**	**-**	**-**	

3. melléklet a / 2026. (XI.26.) 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	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	Összes módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I=F+G+H	J=(E+I)
TOP plusz Tornaterem bővítése	348 259 622	2026-2027		185 000 000					185 000 000
TOP_PLUSZ-1.3.2-23 Belterületi utak fejlesztése	1 149 350	2027			1 149 350			1 149 350	1 149 350
TOP PLUSZ 2.1.2-21 Fenntartható energiahatékonyság	767 080	2027			767 080			767 080	767 080
Fecskelyuki sportpálya fejlesztése	1 500 000	2026			1 500 000			1 500 000	1 500 000
Versenyképes járások Program II. ütem	17 319 706	2027			17 319 706			17 319 706	17 319 706
Magyar Falu Program közvilágítás korszerűsítése	49 941 736	2026		49 941 736					49 941 736
Versenyképes járások közvilágítás korszerűsítése és kamerarendszer	23 577 376	2026		23 577 376					23 577 376
Hivatali számítógépek vásárlása	1 524 000	2026		1 524 000					1 524 000
Magyar Falu Program hangtechnikai eszközök beszerzése	4 017 137	2025-2026	1 285 240	2 731 897					2 731 897
Palotási ivóvíz ellátó vezeték vízjogi enged.tervek	12 385 040	2025-2026		12 385 040					12 385 040
Ingatlanvásárlás	8 000 000	2026		8 000 000					8 000 000
Pályázati műszaki tervek	3 175 000	2026		3 175 000					3 175 000
Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	1 270 000	2026		1 270 000					1 270 000
Sátorponyva beszerzése	848 360	2026			848 360			848 360	848 360
Villamosenergia fejlesztés	1 022 350	2026				1 022 350		1 022 350	1 022 350
Színpad bővítése, felújítása	1 524 000	2026				1 524 000		1 524 000	1 524 000
Klímabeszerzés	2 246 000	2026				1 310 600	935 400	2 246 000	2 246 000
Közvilágítás bővítés tervek	762 000	2026					762 000	762 000	762 000
Elektromos autó vásárlása	6 000 000	2026					6 000 000	6 000 000	6 000 000
Könyvbeszerzés (művelődési ház és könyvtár)	720 000	2026		720 000					720 000
Egyéb tárgyi eszköz beszerzés (művelődési ház és könyvtár)	259 000	2026		259 000					259 000
Egyéb tárgyi eszköz beszerzés (hivatal)	127 000	2026		127 000					127 000
Egyéb tárgyi eszköz beszerzés (bölcsőde)	400 000	2026		350 000		50 000		50 000	400 000
Óvoda bejáró térkövezés	1 905 000	2026		1 905 000					1 905 000
Konyha kombi sütő-pároló		2026		5 715 000		-5 715 000		-5 715 000	
Konyha egyéb eszközbeszerzés	468 030	2026		720 000		-251 970		-251 970	468 030
Konyha gépjárműbeszerzés	4 966 970	2 026				4 966 970		4 966 970	4 966 970
ÖSSZESEN:	**494 134 757**		**1 285 240**	**297 401 049**	**21 584 496**	**2 906 950**	**7 697 400**	**32 188 846**	**329 589 895**

4. melléklet a / 2026. (XI.26.) 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	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	Összes módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I=F+G+H	J=(E+I)
Magyar Falu Program Nefeljcs út	23 257 759	2026		23 257 759					23 257 759
Tiszamenti Regionális Vízművek víziközmű felújítás	10 160 000	2026		10 160 000					10 160 000
Egyéb felújítás	1 270 000	2026		1 270 000					1 270 000
ÖSSZESEN:	**34 687 759**			**34 687 759**					**34 687 759**

5. melléklet a / 2026. (XI.26.) önkormányzati rendelethez

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai

EU-s projekt neve, azonosítója:* TOP_PLUSZ-3.4.1-23-SL1-2024-00003 az általános iskola tornatermének bővítése a köznevelés minőségi javítása érdekében

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások							
	Módosítás utáni összes forrás, kiadás	Évenkénti ütemezés						
		2026. előtti forrás, kiadás	Eredeti	Módosítás	Módosított	Eredeti	Módosítás	Módosított
			2026. évi			2026. után		
A	B=C+F+I	C	D	E	F=D+E	G	H	I=G+H
Saját erő								
- saját erőből központi támogatás								
EU-s forrás	494 354 498		250 318 000		**250 318 000**	244 036 498		**244 036 498**
Társfinanszírozás								
Hitel								
Egyéb forrás								
Források összesen:	**494 354 498**		**250 318 000**		**250 318 000**	**244 036 498**		**244 036 498**
Személyi jellegű	7 224 397	783 397	4 068 000		4 068 000	2 373 000		**2 373 000**
Beruházások, beszerzések	348 259 622		185 000 000		185 000 000	163 259 622		**163 259 622**
Szolgáltatások igénybe vétele	44 840 381	3 937 000	10 000 000		10 000 000	30 903 381		**30 903 381**
Adminisztratív költségek								
	94 030 098		47 250 000		47 250 000	46 780 098		**46 780 098**
Kiadások összesen:	**494 354 498**	**4 720 397**	**246 318 000**		**246 318 000**	**243 316 101**		**243 316 101**

**** Amennyiben több projekt megvalósítása történi egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!***

6. melléklet a / 2026. (XI.26.) önkormányzati rendelethez

Besenyszög Város 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	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	3. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G	H=D+E+F+G	I=H-D	J=I/Dx100
1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+…+11+…+14)**	**486 025 775**	**528 369 928**	**20 535 032**	**7 434 375**	**2 843 315**	**559 182 650**	**30 812 722**	105,83
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	182 301 567	218 786 774		-1 272 586		217 514 188	-1 272 586	99,42
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	149 030 974	155 796 178	5 591 074	386 000		161 773 252	5 977 074	103,84
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	60 959 099	69 323 600	344 400	80 000	1 407 000	71 155 000	1 831 400	102,64
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	52 815 971	55 155 188				55 155 188		100,00
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	10 128 961	11 889 588				11 889 588		100,00
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	7 963 477							
8	Elszámolásból származó bevételek	887 630							
9	Elvonások és befizetések bevételei								
10	*Önkormányzat működési támogatásai (2+…+.9)*	*464 087 679*	*510 951 328*	*5 935 474*	*-806 586*	*1 407 000*	*517 487 216*	*6 535 888*	*101,28*
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	21 938 096	17 418 600	14 599 558	8 240 961	1 436 315	41 695 434	24 276 834	239,37
15	14-ből EU-s támogatás								
16	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+…+21)**	**56 313 855**	**300 259 736**	**18 513 506**			**318 773 242**	**18 513 506**	**106,17**
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	56 313 855	300 259 736	18 513 506			318 773 242	18 513 506	106,17
22	21-ből EU-s támogatás		250 318 000				250 318 000		100,00
23	**Közhatalmi bevételek (24+…+30)**	**138 595 375**	**100 550 000**				**100 550 000**		**100,00**
24	Építményadó								
25	Idegenforgalmi adó								
26	Iparűzési adó	137 556 175	100 000 000				100 000 000		100,00
27	Talajterhelési díj		150 000				150 000		100,00
28	Egyéb közhatalmi bevételek								
29	Telekadó								
30	Egyéb közhatalmi bevételek	1 039 200	400 000				400 000		100,00
31	**Működési bevételek (32+…+ 42)**	**60 550 024**	**67 808 100**	**158 739**			**67 966 839**	**158 739**	**100,23**
32	Készletértékesítés ellenértéke	9 007 843	7 200 000				7 200 000		100,00
33	Szolgáltatások ellenértéke	20 679 653	19 684 400				19 684 400		100,00
34	Közvetített szolgáltatások értéke	17 704 535	14 040 000				14 040 000		100,00
35	Tulajdonosi bevételek	3 142 224	19 200 000				19 200 000		100,00
36	Ellátási díjak								
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 108 859	4 755 000				4 755 000		100,00
38	Általános forgalmi adó visszatérítése								
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	2 939 100	2 928 700	158 739			3 087 439	158 739	105,42
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei								
41	Biztosító által fizetett kártérítés	407 447							
42	Egyéb működési bevételek	560 363							
43	**Felhalmozási bevételek (44+…+48)**	**9 794 454**	**780 000**				**780 000**		**100,00**
44	Immateriális javak értékesítése								
45	Ingatlanok értékesítése	8 047 211	780 000				780 000		100,00
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	1 747 243							
47	Részesedések értékesítése								
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek								
49	**Működési célú átvett pénzeszközök (50+ … + 52)**	**247 507**							
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről								
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről								
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	247 507							
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)								
54	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+…+57)**	**10 324 424**							
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	10 324 424							
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)								
59	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**761 851 414**	**997 767 764**	**39 207 277**	**7 434 375**	**2 843 315**	**1 047 252 731**	**49 484 967**	**104,96**
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)**			**148 240 000**	**2 350 000**	**1 680 000**	**152 270 000**	**152 270 000**	
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			148 240 000	2 350 000	1 680 000	152 270 000	152 270 000	
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)**	**67 336 958**	**104 996 532**	**73 962 750**			**178 959 282**	**73 962 750**	**170,44**
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	67 336 958	104 996 532	73 962 750			178 959 282	73 962 750	170,44
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele								
72	**Belföldi finanszírozás bevételei (73 + … + 75)**	**18 402 007**	**18 402 007**				**18 402 007**		**100,00**
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	18 402 007	18 402 007				18 402 007		100,00
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 +**	**85 738 965**	**123 398 539**	**222 202 750**	**2 350 000**	**1 680 000**	**349 631 289**	**226 232 750**	**283,34**
84	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**847 590 379**	**1 121 166 303**	**261 410 027**	**9 784 375**	**4 523 315**	**1 396 884 020**	**275 717 717**	**124,59**

6. melléklet a / 2026. (XI.26.) önkormányzati rendelethez

Besenyszög Város 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	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	3. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G	H=D+E+F+G	I=H-D	J=I/Dx100
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)**	**224 655 992**	**297 530 512**	**73 285 083**	**2 364 761**	**-5 387 420**	**367 792 936**	**70 262 424**	**123,62**
2	Személyi juttatások	94 574 914	104 949 301	2 098 200	5 973 913	-294 547	112 726 867	7 777 566	107,41
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 844 933	13 154 000	136 384	456 119	1 197 527	14 944 030	1 790 030	113,61
4	Dologi kiadások	101 716 886	161 927 211	1 352 539			163 279 750	1 352 539	100,84
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 019 579	10 500 000			1 000 000	11 500 000	1 000 000	109,52
6	Egyéb működési célú kiadások	7 499 680	7 000 000	69 697 960	-4 065 271	-7 290 400	65 342 289	58 342 289	933,46
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			5 977			5 977	5 977	
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések								
9	- Egyéb elvonások, befizetések								
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n								
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-								
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése								
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 788 480	2 200 000				2 200 000		100,00
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n								
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása								
16	- Árkiegészítések, ártámogatások								
17	- Kamattámogatások								
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson	4 711 200	4 800 000				4 800 000		100,00
19	- Tartalékok			69 691 983	-4 065 271	-7 290 400	58 336 312	58 336 312	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			69 691 983	-4 065 271	-7 290 400	58 336 312	58 336 312	
21	- Céltartalék								
22	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)**	**38 858 888**	**325 292 808**	**21 584 496**	**3 856 950**	**7 697 400**	**358 431 654**	**33 138 846**	**110,19**
23	Beruházások	25 057 831	287 605 049	21 584 496	3 856 950	7 697 400	320 743 895	33 138 846	111,52
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás		185 000 000				185 000 000		100,00
25	Felújítások	2 611 884	34 687 759				34 687 759		100,00
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás								
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	11 189 173	3 000 000				3 000 000		100,00
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre								
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n								
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-								
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre								
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre								
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n	10 000 000							
34	- Lakástámogatás								
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson	1 189 173	3 000 000				3 000 000		100,00
36	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)**	**263 514 880**	**622 823 320**	**94 869 579**	**6 221 711**	**2 309 980**	**726 224 590**	**103 401 270**	**116,60**
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)**			**148 240 000**	**2 350 000**	**1 680 000**	**152 270 000**	**152 270 000**	
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			148 240 000	2 350 000	1 680 000	152 270 000	152 270 000	
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)**	**405 116 217**	**498 342 983**	**18 300 448**	**1 212 664**	**533 335**	**518 389 430**	**20 046 447**	**104,02**
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása								
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	14 620 050	18 402 007				18 402 007		100,00
51	Központi, irányító szervi támogatás	390 496 167	479 940 976	18 300 448	1 212 664	533 335	499 987 423	20 046 447	104,18
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)**	**405 116 217**	**498 342 983**	**166 540 448**	**3 562 664**	**2 213 335**	**670 659 430**	**172 316 447**	**134,58**
63	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)**	**668 631 097**	**1 121 166 303**	**261 410 027**	**9 784 375**	**4 523 315**	**1 396 884 020**	**275 717 717**	**124,59**

Besenyszög Város Önkormányzata		01
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai		02

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	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	3. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G	H=D+E+F+G	I=H-D	J=I/Dx100
1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+…+11+…+14)**	**425 117 907**	**444 363 642**	**20 535 032**	**7 434 375**	**2 843 315**	**475 176 364**	**30 812 722**	106,93
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	121 393 699	134 780 488		-1 272 586		133 507 902	-1 272 586	99,06
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	149 030 974	155 796 178	5 591 074	386 000		161 773 252	5 977 074	103,84
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	60 959 099	69 323 600	344 400	80 000	1 407 000	71 155 000	1 831 400	102,64
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	52 815 971	55 155 188				55 155 188		100,00
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	10 128 961	11 889 588				11 889 588		100,00
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	7 963 477							
8	Elszámolásból származó bevételek	887 630							
9	Elvonások és befizetések bevételei								
10	*Önkormányzat működési támogatásai (2+…+.9)*	*403 179 811*	*426 945 042*	*5 935 474*	*-806 586*	*1 407 000*	*433 480 930*	*6 535 888*	*101,53*
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	21 938 096	17 418 600	14 599 558	8 240 961	1 436 315	41 695 434	24 276 834	239,37
15	14-ből EU-s támogatás								
16	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+…+21)**	**56 313 855**	**300 259 736**	**18 513 506**			**318 773 242**	**18 513 506**	**106,17**
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	56 313 855	300 259 736	18 513 506			318 773 242	18 513 506	106,17
22	21-ből EU-s támogatás		**250 318 000**				250 318 000		100,00
23	**Közhatalmi bevételek (24+…+30)**	**138 595 375**	**96 748 392**				**96 748 392**		**100,00**
24	Építményadó								
25	Idegenforgalmi adó								
26	Iparűzési adó	137 556 175	96 198 392				96 198 392		100,00
27	Talajterhelési díj		150 000				150 000		100,00
28	Egyéb közhatalmi bevételek								
29	Telekadó								
30	Egyéb közhatalmi bevételek	1 039 200	400 000				400 000		100,00
31	**Működési bevételek (32+…+ 42)**	**60 550 024**	**67 808 100**	**158 739**			**67 966 839**	**158 739**	**100,23**
32	Készletértékesítés ellenértéke	9 007 843	7 200 000				7 200 000		100,00
33	Szolgáltatások ellenértéke	20 679 653	19 684 400				19 684 400		100,00
34	Közvetített szolgáltatások értéke	17 704 535	14 040 000				14 040 000		100,00
35	Tulajdonosi bevételek	3 142 224	19 200 000				19 200 000		100,00
36	Ellátási díjak								
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 108 859	4 755 000				4 755 000		100,00
38	Általános forgalmi adó visszatérítése								
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	2 939 100	2 928 700	158 739			3 087 439	158 739	105,42
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei								
41	Biztosító által fizetett kártérítés	407 447							
42	Egyéb működési bevételek	560 363							
43	**Felhalmozási bevételek (44+…+48)**	**9 794 454**	**780 000**				**780 000**		**100,00**
44	Immateriális javak értékesítése								
45	Ingatlanok értékesítése	8 047 211	780 000				780 000		100,00
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	1 747 243							
47	Részesedések értékesítése								
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek								
49	**Működési célú átvett pénzeszközök (50+ … + 52)**	**247 507**							
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről								
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről								
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	247 507							
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. 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)**	**690 619 122**	**909 959 870**	**39 207 277**	**7 434 375**	**2 843 315**	**959 444 837**	**49 484 967**	**105,44**
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)**			**148 240 000**	**2 350 000**	**1 680 000**	**152 270 000**	**152 270 000**	
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			148 240 000	2 350 000	1 680 000	152 270 000	152 270 000	
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)**	**58 594 958**	**97 196 532**	**73 962 750**			**171 159 282**	**73 962 750**	**176,10**
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	58 594 958	97 196 532	73 962 750			171 159 282	73 962 750	176,10
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele								
72	**Belföldi finanszírozás bevételei (73 + … + 75)**	**18 402 007**	**18 402 007**				**18 402 007**		**100,00**
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	18 402 007	18 402 007				18 402 007		100,00
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 +**	**76 996 965**	**115 598 539**	**222 202 750**	**2 350 000**	**1 680 000**	**341 831 289**	**226 232 750**	**295,71**
84	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**767 616 087**	**1 025 558 409**	**261 410 027**	**9 784 375**	**4 523 315**	**1 301 276 126**	**275 717 717**	**126,88**

Besenyszög Város 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	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	3. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G	H=D+E+F+G	I=H-D	J=I/Dx100
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)**	**220 275 992**	**292 730 512**	**73 285 083**	**2 364 761**	**-5 387 420**	**362 992 936**	**70 262 424**	**124,00**
2	Személyi juttatások	94 574 914	104 949 301	2 098 200	5 973 913	-294 547	112 726 867	7 777 566	107,41
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 844 933	13 154 000	136 384	456 119	1 197 527	14 944 030	1 790 030	113,61
4	Dologi kiadások	101 716 886	161 927 211	1 352 539			163 279 750	1 352 539	100,84
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 019 579	10 500 000			1 000 000	11 500 000	1 000 000	109,52
6	Egyéb működési célú kiadások	3 119 680	2 200 000	69 697 960	-4 065 271	-7 290 400	60 542 289	58 342 289	2 751,92
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			5 977			5 977	5 977	
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések								
9	- Egyéb elvonások, befizetések								
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n								
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-								
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése								
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 788 480	2 200 000				2 200 000		100,00
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n								
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-								
16	- Árkiegészítések, ártámogatások								
17	- Kamattámogatások								
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson	331 200							
19	- Tartalékok			69 691 983	-4 065 271	-7 290 400	58 336 312	58 336 312	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			69 691 983	-4 065 271	-7 290 400	58 336 312	58 336 312	
21	- Céltartalék								
22	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)**	**28 858 888**	**322 292 808**	**21 584 496**	**3 856 950**	**7 697 400**	**355 431 654**	**33 138 846**	**110,28**
23	Beruházások	25 057 831	287 605 049	21 584 496	3 856 950	7 697 400	320 743 895	33 138 846	111,52
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás		185 000 000				185 000 000		100,00
25	Felújítások	2 611 884	34 687 759				34 687 759		100,00
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás								
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 189 173							
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre								
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n								
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n								
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre								
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre								
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n								
34	- Lakástámogatás								
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson	1 189 173							
36	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)**	**249 134 880**	**615 023 320**	**94 869 579**	**6 221 711**	**2 309 980**	**718 424 590**	**103 401 270**	**116,81**
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)**			**148 240 000**	**2 350 000**	**1 680 000**	**152 270 000**	**152 270 000**	
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			148 240 000	2 350 000	1 680 000	152 270 000	152 270 000	
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)**	**339 991 683**	**410 535 089**	**18 300 448**	**1 212 664**	**533 335**	**430 581 536**	**20 046 447**	**104,88**
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása								
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	14 620 050	18 402 007				18 402 007		100,00
51	Központi, irányító szervi támogatás	325 371 633	392 133 082	18 300 448	1 212 664	533 335	412 179 529	20 046 447	105,11
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)**	**339 991 683**	**410 535 089**	**166 540 448**	**3 562 664**	**2 213 335**	**582 851 536**	**172 316 447**	**141,97**
63	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)**	**589 126 563**	**1 025 558 409**	**261 410 027**	**9 784 375**	**4 523 315**	**1 301 276 126**	**275 717 717**	**126,88**

Besenyszög Város Önkormányzata		01
Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai		03

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	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	3. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G	H=D+E+F+G	I=H-D	J=I/Dx100
1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+…+11+…+14)**								
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása								
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása								
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása								
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)*								
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)**		**3 801 608**				**3 801 608**		**100,00**
24	Építményadó								
25	Idegenforgalmi adó								
26	Iparűzési adó		3 801 608				3 801 608		100,00
27	Talajterhelési díj								
28	Egyéb közhatalmi bevételek								
29	Telekadó								
30	Egyéb közhatalmi bevételek								
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)**								
44	Immateriális javak értékesítése								
45	Ingatlanok értékesítése								
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 célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n								
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz								
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)								
54	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+…+57)**	**10 324 424**							
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről								
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n								
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	10 324 424							
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)								
59	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**10 324 424**	**3 801 608**				**3 801 608**		**100,00**
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)**	**8 742 000**	**7 800 000**				**7 800 000**		**100,00**
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	8 742 000	7 800 000				7 800 000		100,00
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 +**	**8 742 000**	**7 800 000**				**7 800 000**		**100,00**
84	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	**19 066 424**	**11 601 608**				**11 601 608**		**100,00**

Besenyszög Város 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	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	3. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G	H=D+E+F+G	I=H-D	J=I/Dx100
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)**	**4 380 000**	**4 800 000**				**4 800 000**		**100,00**
2	Személyi juttatások								
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó								
4	Dologi kiadások								
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai								
6	Egyéb működési célú kiadások	4 380 000	4 800 000				4 800 000		100,00
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								
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása								
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök								
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre								
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n								
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása								
16	- Árkiegészítések, ártámogatások								
17	- Kamattámogatások								
18	- Egyéb működési célú támogatások	4 380 000	4 800 000				4 800 000		100,00
19	- Tartalékok								
20	- a 19-ből: - Általános tartalék								
21	- Céltartalék								
22	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)**	**10 000 000**	**3 000 000**				**3 000 000**		**100,00**
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	10 000 000	3 000 000				3 000 000		100,00
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre								
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-								
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése								
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre								
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n								
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-	10 000 000							
34	- Lakástámogatás								
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások		3 000 000				3 000 000		100,00
36	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)**	**14 380 000**	**7 800 000**				**7 800 000**		**100,00**
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)**	**4 216 666**	**3 801 608**				**3 801 608**		**100,00**
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása								
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése								
51	Központi, irányító szervi támogatás	4 216 666	3 801 608				3 801 608		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)**	**4 216 666**	**3 801 608**				**3 801 608**		**100,00**
63	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)**	**18 596 666**	**11 601 608**				**11 601 608**		**100,00**

Besenyszög Város Önkormányzata		01
Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai		04

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	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	3. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G	H=D+E+F+G	I=H-D	J=I/Dx100
1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+…+14)**	**60 907 868**	**84 006 286**				**84 006 286**		100,00
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	60 907 868	84 006 286				84 006 286		100,00
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása								
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása								
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)*	*60 907 868*	*84 006 286*				*84 006 286*		*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	Egyéb közhatalmi bevételek								
29	Telekadó								
30	Egyéb közhatalmi bevételek								
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)**								
44	Immateriális javak értékesítése								
45	Ingatlanok értékesítése								
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 célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n								
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 kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről								
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n								
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz								
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)								
59	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**60 907 868**	**84 006 286**				**84 006 286**		**100,00**
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)**								
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 +**								
84	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	**60 907 868**	**84 006 286**				**84 006 286**		**100,00**

Besenyszög Város Önkormányzata		01
Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai		04

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	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	3. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G	H=D+E+F+G	I=H-D	J=I/Dx100
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)**								
2	Személyi juttatások								
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó								
4	Dologi kiadások								
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai								
6	Egyéb működési célú kiadások								
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								
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása								
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök								
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre								
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n								
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása								
16	- Árkiegészítések, ártámogatások								
17	- Kamattámogatások								
18	- Egyéb működési célú támogatások								
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-								
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése								
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre								
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n								
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-								
34	- Lakástámogatás								
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások								
36	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)**								
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)**	**60 907 868**	**84 006 286**				**84 006 286**		**100,00**
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása								
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése								
51	Központi, irányító szervi támogatás	60 907 868	84 006 286				84 006 286		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.								
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek								
60	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**								
61	**Váltókiadások**								
62	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)**	**60 907 868**	**84 006 286**				**84 006 286**		**100,00**
63	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)**	**60 907 868**	**84 006 286**				**84 006 286**		**100,00**

Besenyszögi Közös Önkormányzati 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	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	3. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G	H=D+E+F+G	I=H-D	J=I/Dx100
	Bevételek								
1	**Működési bevételek (2+…+12)**	**268 765**	**203 000**				**203 000**		**100,00**
2	Készletértékesítés ellenértéke								
3	Szolgáltatások ellenértéke	262 400	200 000				200 000		100,00
4	Közvetített szolgáltatások értéke								
5	Tulajdonosi bevételek								
6	Ellátási díjak								
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 808	3 000				3 000		100,00
8	Általános forgalmi adó visszatérülése								
9	Kamatbevételek								
1	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei								
1	Biztosító által fizetett kártérítés								
1	Egyéb működési bevételek	3 557							
1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+…+16)**	**33 405 109**	**30 905 533**	**4 493 571**			**35 399 104**	**4 493 571**	**114,54**
1	Elvonások és befizetések bevételei								
1	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése								
1	Egyéb működési célú támogatások bevételei	33 405 109	30 905 533	4 493 571			35 399 104	4 493 571	114,54
1	16-ból EU támogatás								
1	**Közhatalmi bevételek**								
1	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**								
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások								
2 1	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése								
2	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei								
2	22-ből EU-s támogatás								
2	**Felhalmozási bevételek (25+…+27)**								
2	Immateriális javak értékesítése								
2	Ingatlanok értékesítése								
2	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése								
2	**Működési célú átvett pénzeszközök**								
2	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**								
3	**Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)**	**33 673 874**	**31 108 533**	**4 493 571**			**35 602 104**	**4 493 571**	**114,44**
3	**Finanszírozási bevételek (32+…+34)**	**124 608 960**	**171 103 263**	**3 741 383**	**1 280 000**		**176 124 646**	**5 021 383**	**102,93**
3	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	9 992 799	3 090 692	761 073			3 851 765	761 073	124,62
3	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele								
3	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	114 616 161	168 012 571	2 980 310	1 280 000		172 272 881	4 260 310	102,54
3 5	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)**	**158 282 834**	**202 211 796**	**8 234 954**	**1 280 000**		**211 726 750**	**9 514 954**	**104,71**

	Kiadások								
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)**	**154 431 069**	**202 084 796**	**8 234 954**	**1 280 000**		**211 599 750**	**9 514 954**	**104,71**
2	Személyi juttatások	130 300 065	170 065 796	6 476 917	1 000 000	-800 000	176 742 713	6 676 917	103,93
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 519 115	23 408 000	1 278 724	280 000	800 000	25 766 724	2 358 724	110,08
4	Dologi kiadások	6 611 889	8 611 000	290 510			8 901 510	290 510	103,37
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai								
6	Egyéb működési célú kiadások			188 803			188 803	188 803	
7	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10)**		**127 000**				**127 000**		**100,00**
8	Beruházások		127 000				127 000		**100,00**
9	Felújítások								
1	Egyéb felhalmozási célú kiadások								
1	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása								
1	**Finanszírozási kiadások**								
1 2	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)**	**154 431 069**	**202 211 796**	**8 234 954**	**1 280 000**		**211 726 750**	**9 514 954**	**104,71**

Besenyszögi Közös Önkormányzati Hivatal	02
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	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	3. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G	H=D+E+F+G	I=H-D	J=I/Dx100
	Bevételek								
1	**Működési bevételek (2+…+12)**	**268 765**	**203 000**				**203 000**		**100,00**
2	Készletértékesítés ellenértéke								
3	Szolgáltatások ellenértéke	262 400	200 000				200 000		100,00
4	Közvetített szolgáltatások értéke								
5	Tulajdonosi bevételek								
6	Ellátási díjak								
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 808	3 000				3 000		100,00
8	Általános forgalmi adó visszatérülése								
9	Kamatbevételek								
1	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei								
1	Biztosító által fizetett kártérítés								
1	Egyéb működési bevételek	3 557							
1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+…+16)**	**17 140 261**	**30 905 533**				**30 905 533**		**100,00**
1	Elvonások és befizetések bevételei								
1	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése								
1	Egyéb működési célú támogatások bevételei	17 140 261	30 905 533				30 905 533		100,00
1	16-ból EU támogatás								
1	**Közhatalmi bevételek**								
1	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**								
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások								
2 1	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése								
2	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei								
2	22-ből EU-s támogatás								
2	**Felhalmozási bevételek (25+…+27)**								
2	Immateriális javak értékesítése								
2	Ingatlanok értékesítése								
2	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése								
2	**Működési célú átvett pénzeszközök**								
2	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**								
3	**Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)**	**17 409 026**	**31 108 533**				**31 108 533**		**100,00**
3	**Finanszírozási bevételek (32+…+34)**	**63 701 092**	**87 096 977**	**3 741 383**	**1 280 000**		**92 118 360**	**5 021 383**	**105,77**
3	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	9 992 799	3 090 692	761 073			3 851 765	761 073	124,62
3	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele								
3	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	53 708 293	84 006 285	2 980 310	1 280 000		88 266 595	4 260 310	105,07
3 5	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)**	**81 110 118**	**118 205 510**	**3 741 383**	**1 280 000**		**123 226 893**	**5 021 383**	**104,25**

	Kiadások								
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)**	**77 258 353**	**118 078 510**	**3 741 383**	**1 280 000**		**123 099 893**	**5 021 383**	**104,25**
2	Személyi juttatások	65 305 573	99 414 152	3 001 883	1 000 000	-800 000	102 616 035	3 201 883	103,22
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 646 836	13 683 448	739 500	280 000	800 000	15 502 948	1 819 500	113,30
4	Dologi kiadások	3 305 944	4 980 910				4 980 910		100,00
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai								
6	Egyéb működési célú kiadások								
7	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10)**		**127 000**				**127 000**		**100,00**
8	Beruházások		127 000				127 000		**100,00**
9	Felújítások								
1	Egyéb felhalmozási célú kiadások								
1	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása								
1	**Finanszírozási kiadások**								
1 3	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)**	**77 258 353**	**118 205 510**	**3 741 383**	**1 280 000**		**123 226 893**	**5 021 383**	**104,25**

Besenyszögi Közös Önkormányzati Hivatal	02
Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	03

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2025. évi tény	2026. évi					Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	3. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G	H=D+E+F+G	I=H-D	J=I/Dx100
	Bevételek								
1	**Működési bevételek (2+…+12)**								
2	Készletértékesítés ellenértéke								
3	Szolgáltatások ellenértéke								
4	Közvetített szolgáltatások értéke								
5	Tulajdonosi bevételek								
6	Ellátási díjak								
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó								
8	Általános forgalmi adó visszatérülése								
9	Kamatbevételek								
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei								
11	Biztosító által fizetett kártérítés								
12	Egyéb működési bevételek								
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	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)**								
31	**Finanszírozási bevételek (32+…+34)**								
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele								
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele								
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)								
35	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)**								

	Kiadások								
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)**								
2	Személyi juttatások								
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó								
4	Dologi kiadások								
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai								
6	Egyéb működési célú kiadások								
7	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10)**								
8	Beruházások								
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)**								

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)									
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)									

Besenyszögi Közös Önkormányzati Hivatal	02
Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai	04

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2025. évi tény	2026. évi					Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	3. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G	H=D+E+F+G	I=H-D	J=I/Dx100
	Bevételek								
1	**Működési bevételek (2+…+12)**								
2	Készletértékesítés ellenértéke								
3	Szolgáltatások ellenértéke								
4	Közvetített szolgáltatások értéke								
5	Tulajdonosi bevételek								
6	Ellátási díjak								
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó								
8	Általános forgalmi adó visszatérülése								
9	Kamatbevételek								
1	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei								
1	Biztosító által fizetett kártérítés								
1	Egyéb működési bevételek								
1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+…+16)**	**16 264 848**		**4 493 571**			**4 493 571**	**4 493 571**	
1	Elvonások és befizetések bevételei								
1	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése								
1	Egyéb működési célú támogatások bevételei	16 264 848		4 493 571			4 493 571	4 493 571	
1	16-ból EU támogatás								
1	**Közhatalmi bevételek**								
1	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**								
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások								
2 1	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése								
2	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei								
2	22-ből EU-s támogatás								
2	**Felhalmozási bevételek (25+…+27)**								
2	Immateriális javak értékesítése								
2	Ingatlanok értékesítése								
2	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése								
2	**Működési célú átvett pénzeszközök**								
2	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**								
3	**Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)**	**16 264 848**		**4 493 571**			**4 493 571**	**4 493 571**	
3	**Finanszírozási bevételek (32+…+34)**	**60 907 868**	**84 006 286**				**84 006 286**		**100,00**
3	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele								
3	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele								
3	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	60 907 868	84 006 286				84 006 286		100,00
3 5	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)**	**77 172 716**	**84 006 286**	**4 493 571**			**88 499 857**	**4 493 571**	**105,35**

	Kiadások								
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)**	**77 172 716**	**84 006 286**	**4 493 571**			**88 499 857**	**4 493 571**	**105,35**
2	Személyi juttatások	64 994 492	70 651 644	3 475 034			74 126 678	3 475 034	104,92
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 872 279	9 724 552	539 224			10 263 776	539 224	105,54
4	Dologi kiadások	3 305 945	3 630 090	290 510			3 920 600	290 510	108,00
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai								
6	Egyéb működési célú kiadások			188 803			188 803	188 803	
7	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10)**								
8	Beruházások								
9	Felújítások								
1	Egyéb felhalmozási célú kiadások								
1	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek								
1	**Finanszírozási kiadások**								
1 2	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)**	**77 172 716**	**84 006 286**	**4 493 571**			**88 499 857**	**4 493 571**	**105,35**

Besenyszögi Közös Önkormányzati Hivatal	02
Besenyszögi Hivatal bevételei, kiadásai	05

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2025. évi tény	2026. évi					Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	3. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G	H=D+E+F+G	I=H-D	J=I/Dx100
	Bevételek								
1	**Működési bevételek (2+…+12)**	**288 337**	**203 000**				**203 000**		**100,00**
2	Készletértékesítés ellenértéke								
3	Szolgáltatások ellenértéke	281 000	200 000				200 000		100,00
4	Közvetített szolgáltatások értéke								
5	Tulajdonosi bevételek								
6	Ellátási díjak								
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 780	3 000				3 000		100,00
8	Általános forgalmi adó visszatérülése								
9	Kamatbevételek								
1	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei								
1	Biztosító által fizetett kártérítés								
1	Egyéb működési bevételek	3 557							
1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+…+16)**	**14 462 237**	**16 289 249**	**3 587 020**			**19 876 269**	**3 587 020**	**122,02**
1	Elvonások és befizetések bevételei								
1	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése								
1	Egyéb működési célú támogatások bevételei	14 462 237	16 289 249	3 587 020			19 876 269	3 587 020	122,02
1	16-ból EU támogatás								
1	**Közhatalmi bevételek**								
1	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**								
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások								
2 1	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése								
2	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei								
2	22-ből EU-s támogatás								
2	**Felhalmozási bevételek (25+…+27)**								
2	Immateriális javak értékesítése								
2	Ingatlanok értékesítése								
2	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése								
2	**Működési célú átvett pénzeszközök**								
2	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**								
3	**Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)**	**14 750 574**	**16 492 249**	**3 587 020**			**20 079 269**	**3 587 020**	**121,75**
3	**Finanszírozási bevételek (32+…+34)**	**101 335 560**	**142 145 921**	**3 741 383**	**1 280 000**		**147 167 304**	**5 021 383**	**103,53**
3	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	9 159 099		761 073			761 073	761 073	
3	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele								
3	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	92 176 461	142 145 921	2 980 310	1 280 000		146 406 231	4 260 310	103,00
3 5	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)**	**116 086 134**	**158 638 170**	**7 328 403**	**1 280 000**		**167 246 573**	**8 608 403**	**105,43**

	Kiadások								
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)**	**115 305 489**	**158 511 170**	**7 328 403**	**1 280 000**		**167 119 573**	**8 608 403**	**105,43**
2	Személyi juttatások	96 552 126	133 485 170	5 814 541	1 000 000	-800 000	139 499 711	6 014 541	104,51
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 193 015	17 816 000	1 176 259	280 000	800 000	20 072 259	2 256 259	112,66
4	Dologi kiadások	5 560 348	7 210 000	193 831			7 403 831	193 831	102,69
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai								
6	Egyéb működési célú kiadások			143 772			143 772	143 772	
7	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10)**		**127 000**				**127 000**		**100,00**
8	Beruházások		127 000				127 000		**100,00**
9	Felújítások								
1	Egyéb felhalmozási célú kiadások								
1	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása								
1	**Finanszírozási kiadások**								
1 2	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)**	**115 305 489**	**158 638 170**	**7 328 403**	**1 280 000**		**167 246 573**	**8 608 403**	**105,43**

Besenyszögi Közös Önkormányzati Hivatal	02
Szászbereki Hivatal bevételei, kiadásai	06

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2025. évi tény	2026. évi					Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	3. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G	H=D+E+F+G	I=H-D	J=I/Dx100
	Bevételek								
1	**Működési bevételek (2+…+12)**								
2	Készletértékesítés ellenértéke								
3	Szolgáltatások ellenértéke								
4	Közvetített szolgáltatások értéke								
5	Tulajdonosi bevételek								
6	Ellátási díjak								
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó								
8	Általános forgalmi adó visszatérülése								
9	Kamatbevételek								
1	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei								
1	Biztosító által fizetett kártérítés								
1	Egyéb működési bevételek								
1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+…+16)**	**18 942 872**	**14 616 284**	**906 551**			**15 522 835**	**906 551**	**106,20**
1	Elvonások és befizetések bevételei								
1	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése								
1	Egyéb működési célú támogatások bevételei	18 942 872	14 616 284	906 551			15 522 835	906 551	106,20
1	16-ból EU támogatás								
1	**Közhatalmi bevételek**								
1	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**								
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások								
2 1	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése								
2	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei								
2	22-ből EU-s támogatás								
2	**Felhalmozási bevételek (25+…+27)**								
2	Immateriális javak értékesítése								
2	Ingatlanok értékesítése								
2	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése								
2	**Működési célú átvett pénzeszközök**								
2	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**								
3	**Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)**	**18 942 872**	**14 616 284**	**906 551**			**15 522 835**	**906 551**	**106,20**
3	**Finanszírozási bevételek (32+…+34)**	**23 273 400**	**28 957 342**				**28 957 342**		**100,00**
3	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	833 700	3 090 692				3 090 692		100,00
3	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele								
3	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	22 439 700	25 866 650				25 866 650		100,00
3 5	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)**	**42 216 272**	**43 573 626**	**906 551**			**44 480 177**	**906 551**	**102,08**

	Kiadások								
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)**	**39 125 580**	**43 573 626**	**906 551**			**44 480 177**	**906 551**	**102,08**
2	Személyi juttatások	33 747 939	36 580 626	662 376			37 243 002	662 376	101,81
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 326 100	5 592 000	102 465			5 694 465	102 465	101,83
4	Dologi kiadások	1 051 541	1 401 000	96 679			1 497 679	96 679	106,90
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai								
6	Egyéb működési célú kiadások			45 031			45 031	45 031	
7	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10)**								
8	Beruházások								
9	Felújítások								
1	Egyéb felhalmozási célú kiadások								
1	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek								
1	**Finanszírozási kiadások**								
1 3	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)**	**39 125 580**	**43 573 626**	**906 551**			**44 480 177**	**906 551**	**102,08**

Wesniczky Antal Művelődési Ház és Könyvtár	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	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	3. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G	H=D+E+F+G	I=H-D	J=I/Dx100
	Bevételek								
1	**Működési bevételek (2+…+12)**	**4 144 001**	**4 000 000**				**4 000 000**		**100,00**
2	Készletértékesítés ellenértéke								
3	Szolgáltatások ellenértéke	4 084 200	4 000 000				4 000 000		100,00
4	Közvetített szolgáltatások értéke	50 000							
5	Tulajdonosi bevételek								
6	Ellátási díjak								
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó								
8	Általános forgalmi adó visszatérülése								
9	Kamatbevételek								
1	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei								
1	Biztosító által fizetett kártérítés								
1	Egyéb működési bevételek	9 801							
1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+…+16)**								
1	Elvonások és befizetések bevételei								
1	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése								
1	Egyéb működési célú támogatások bevételei								
1	16-ból EU támogatás								
1	**Közhatalmi bevételek**								
1	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**								
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások								
2 1	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése								
2	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei								
2	22-ből EU-s támogatás								
2	**Felhalmozási bevételek (25+…+27)**								
2	Immateriális javak értékesítése								
2	Ingatlanok értékesítése								
2	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése								
2	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**240 000**			**765 000**		**765 000**	**765 000**	
2	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**								
3	**Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)**	**4 384 001**	**4 000 000**		**765 000**		**4 765 000**	**765 000**	**119,13**
3	**Finanszírozási bevételek (32+…+34)**	**20 039 723**	**26 520 608**	**576 044**			**27 096 652**	**576 044**	**102,17**
3	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	175 916		576 044			576 044	576 044	
3	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele								
3	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	19 863 807	26 520 608				26 520 608		100,00
3 5	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)**	**24 423 724**	**30 520 608**	**576 044**	**765 000**		**31 861 652**	**1 341 044**	**104,39**

	Kiadások								
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)**	**21 684 361**	**29 541 608**	**576 044**	**765 000**		**30 882 652**	**1 341 044**	**104,54**
2	Személyi juttatások	11 238 019	15 410 000				15 410 000		100,00
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 465 791	2 243 608				2 243 608		100,00
4	Dologi kiadások	8 980 551	11 888 000	576 044	765 000		13 229 044	1 341 044	111,28
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai								
6	Egyéb működési célú kiadások								
7	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10)**	**2 163 319**	**979 000**				**979 000**		**100,00**
8	Beruházások	2 163 319	979 000				979 000		100,00
9	Felújítások								
1	Egyéb felhalmozási célú kiadások								
1	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek								
1 2	**Finanszírozási kiadások**								
1 3	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)**	**23 847 680**	**30 520 608**	**576 044**	**765 000**		**31 861 652**	**1 341 044**	**104,39**

Wesniczky Antal Művelődési Ház és Könyvtár	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	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	3. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G	H=D+E+F+G	I=H-D	J=I/Dx100
	Bevételek								
1	**Működési bevételek (2+…+12)**	**1 105 766**	**1 000 000**				**1 000 000**		**100,00**
2	Készletértékesítés ellenértéke								
3	Szolgáltatások ellenértéke	1 046 000	1 000 000				1 000 000		100,00
4	Közvetített szolgáltatások értéke	50 000							
5	Tulajdonosi bevételek								
6	Ellátási díjak								
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó								
8	Általános forgalmi adó visszatérülése								
9	Kamatbevételek								
1	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei								
1	Biztosító által fizetett kártérítés								
1	Egyéb működési bevételek	9 766							
1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+…+16)**								
1	Elvonások és befizetések bevételei								
1	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése								
1	Egyéb működési célú támogatások bevételei								
1	16-ból EU támogatás								
1	**Közhatalmi bevételek**								
1	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**								
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások								
2 1	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése								
2	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei								
2	22-ből EU-s támogatás								
2	**Felhalmozási bevételek (25+…+27)**								
2	Immateriális javak értékesítése								
2	Ingatlanok értékesítése								
2	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése								
2	**Működési célú átvett pénzeszközök**				**765 000**		**765 000**	**765 000**	
2	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**								
3	**Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)**	**1 105 766**	**1 000 000**		**765 000**		**1 765 000**	**765 000**	**176,50**
3	**Finanszírozási bevételek (32+…+34)**	**15 647 141**	**22 719 000**	**576 044**			**23 295 044**	**576 044**	**102,54**
3	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele			576 044			576 044	576 044	
3	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele								
3	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	15 647 141	22 719 000				22 719 000		100,00
3 5	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)**	**16 752 907**	**23 719 000**	**576 044**	**765 000**		**25 060 044**	**1 341 044**	**105,65**

	Kiadások								
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)**	**15 539 893**	**22 867 000**	**576 044**	**765 000**		**24 208 044**	**1 341 044**	**105,86**
2	Személyi juttatások	10 189 650	15 390 000				15 390 000		100,00
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 360 929	2 237 000				2 237 000		100,00
4	Dologi kiadások	3 989 314	5 240 000	576 044	765 000		6 581 044	1 341 044	125,59
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai								
6	Egyéb működési célú kiadások								
7	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10)**	**1 055 170**	**852 000**				**852 000**		**100,00**
8	Beruházások	1 055 170	852 000				852 000		100,00
9	Felújítások								
1	Egyéb felhalmozási célú kiadások								
1	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek								
1 2	**Finanszírozási kiadások**								
1 3	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)**	**16 595 063**	**23 719 000**	**576 044**	**765 000**		**25 060 044**	**1 341 044**	**105,65**

Wesniczky Antal Művelődési Ház és Könyvtár	03
Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai (Múzeum)	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	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	3. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G	H=D+E+F+G	I=H-D	J=I/Dx100
	Bevételek								
1	**Működési bevételek (2+…+12)**	**3 038 235**	**3 000 000**				**3 000 000**		**100,00**
2	Készletértékesítés ellenértéke								
3	Szolgáltatások ellenértéke	3 038 200	3 000 000				3 000 000		100,00
4	Közvetített szolgáltatások értéke								
5	Tulajdonosi bevételek								
6	Ellátási díjak								
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó								
8	Általános forgalmi adó visszatérülése								
9	Kamatbevételek								
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei								
11	Biztosító által fizetett kártérítés								
12	Egyéb működési bevételek	35							
13	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+…+16)**								
14	Elvonások és befizetések bevételei								
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök								
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei								
17	16-ból EU támogatás								
18	**Közhatalmi bevételek**								
19	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**								
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**	**240 000**							
29	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**								
30	**Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)**	**3 278 235**	**3 000 000**				**3 000 000**		**100,00**
31	**Finanszírozási bevételek (32+…+34)**	**4 392 582**	**3 801 608**				**3 801 608**		**100,00**
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	175 916							
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele								
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	4 216 666	3 801 608				3 801 608		100,00
35	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)**	**7 670 817**	**6 801 608**				**6 801 608**		**100,00**

	Kiadások								
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)**	**6 144 468**	**6 674 608**				**6 674 608**		**100,00**
2	Személyi juttatások	1 048 369	20 000				20 000		100,00
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	104 862	6 608				6 608		100,00
4	Dologi kiadások	4 991 237	6 648 000				6 648 000		100,00
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai								
6	Egyéb működési célú kiadások								
7	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10)**	**1 108 149**	**127 000**				**127 000**		**100,00**
8	Beruházások	1 108 149	127 000				127 000		100,00
9	Felújítások								
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások								
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek								
12	**Finanszírozási kiadások**								
13	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)**	**7 252 617**	**6 801 608**				**6 801 608**		**100,00**

	Besenyszögi Eszterlánc Óvoda és Konyha	04
	Összes bevétel, kiadás (kötelező feladatok)	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	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	3. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G	H=D+E+F+G	I=H-D	J=I/Dx100
	Bevételek								
1	**Működési bevételek (2+…+12)**	**98 225 285**	**101 440 100**				**101 440 100**		**100,00**
2	Készletértékesítés ellenértéke	41 344							
3	Szolgáltatások ellenértéke	67 464 118	69 466 000				69 466 000		100,00
4	Közvetített szolgáltatások értéke								
5	Tulajdonosi bevételek								
6	Ellátási díjak	9 844 892	10 407 100				10 407 100		100,00
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	20 841 593	21 567 000				21 567 000		100,00
8	Általános forgalmi adó visszatérülése								
9	Kamatbevételek								
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei								
11	Biztosító által fizetett kártérítés								
12	Egyéb működési bevételek	33 338							
13	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**5 466 313**	**4 590 000**		**1 547 019**		**6 137 019**	**1 547 019**	**133,70**
14	Elvonások és befizetések bevételei								
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése								
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	5 466 313	4 590 000		1 547 019		6 137 019	1 547 019	133,70
17	16-ból EU támogatás								
18	**Közhatalmi bevételek**								
19	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**								
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)**	**103 691 598**	**106 030 100**		**1 547 019**		**107 577 119**	**1 547 019**	**101,46**
31	**Finanszírozási bevételek (32+…+34)**	**200 279 813**	**222 499 540**	**12 762 554**	**-147 336**	**533 335**	**235 648 093**	**13 148 553**	**105,91**
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	857 617	4 067 243	-2 021			4 065 222	-2 021	99,95
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele								
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	199 422 196	218 432 297	12 764 575	-147 336	533 335	231 582 871	13 150 574	106,02
35	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)**	**303 971 411**	**328 529 640**	**12 762 554**	**1 399 683**	**533 335**	**343 225 212**	**14 695 572**	**104,47**

	Kiadások								
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)**	**293 675 372**	**320 189 640**	**12 762 554**	**2 399 683**	**533 335**	**335 885 212**	**15 695 572**	**104,90**
2	Személyi juttatások	173 606 257	188 000 640	10 048 758	2 262 481	1 216 668	201 528 547	13 527 907	107,20
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22 153 087	24 999 000	2 146 983	137 202	1 916 667	29 199 852	4 200 852	116,80
4	Dologi kiadások	97 916 028	107 190 000	566 813		-2 600 000	105 156 813	-2 033 187	98,10
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai								
6	Egyéb működési célú kiadások								
7	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10)**	**6 230 817**	**8 340 000**		**-1 000 000**		**7 340 000**	**-1 000 000**	**88,01**
8	Beruházások	6 230 817	8 340 000		-1 000 000		7 340 000	-1 000 000	88,01
9	Felújítások								
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások								
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek								
12	**Finanszírozási kiadások**								
13	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)**	**299 906 189**	**328 529 640**	**12 762 554**	**1 399 683**	**533 335**	**343 225 212**	**14 695 572**	**104,47**

	Besenyszögi Eszterlánc Óvoda és Konyha	04
	Óvodai 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	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	3. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G	H=D+E+F+G	I=H-D	J=I/Dx100
	Bevételek								
1	**Működési bevételek (2+…+12)**	**55 724**							
2	Készletértékesítés ellenértéke	41 344							
3	Szolgáltatások ellenértéke								
4	Közvetített szolgáltatások értéke								
5	Tulajdonosi bevételek								
6	Ellátási díjak								
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	11 163							
8	Általános forgalmi adó visszatérülése								
9	Kamatbevételek								
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei								
11	Biztosító által fizetett kártérítés								
12	Egyéb működési bevételek	3 217							
13	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**4 593 913**	**4 590 000**		**1 547 019**		**6 137 019**	**1 547 019**	**133,70**
14	Elvonások és befizetések bevételei								
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése								
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 593 913	4 590 000		1 547 019		6 137 019	1 547 019	133,70
17	16-ból EU támogatás								
18	**Közhatalmi bevételek**								
19	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**								
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)**	**4 649 637**	**4 590 000**		**1 547 019**		**6 137 019**	**1 547 019**	**133,70**
31	**Finanszírozási bevételek (32+…+34)**	**149 170 117**	**162 276 640**	**12 764 575**	**-147 336**	**533 335**	**175 427 214**	**13 150 574**	**108,10**
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	139 143							
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele								
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	149 030 974	162 276 640	12 764 575	-147 336	533 335	175 427 214	13 150 574	108,10
35	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)**	**153 819 754**	**166 866 640**	**12 764 575**	**1 399 683**	**533 335**	**181 564 233**	**14 697 593**	**108,81**

	Kiadások								
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)**	**149 748 716**	**164 961 640**	**12 764 575**	**1 399 683**	**533 335**	**179 659 233**	**14 697 593**	**108,91**
2	Személyi juttatások	124 566 083	137 591 640	10 048 758	1 377 525	-783 332	148 234 591	10 642 951	107,74
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 686 357	17 875 000	2 146 983	22 158	1 316 667	21 360 808	3 485 808	119,50
4	Dologi kiadások	8 496 276	9 495 000	568 834			10 063 834	568 834	105,99
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai								
6	Egyéb működési célú kiadások								
7	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10)**	**3 525 157**	**1 905 000**				**1 905 000**		**100,00**
8	Beruházások	3 525 157	1 905 000				1 905 000		100,00
9	Felújítások								
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások								
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek								
12	**Finanszírozási kiadások**								
13	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)**	**153 273 873**	**166 866 640**	**12 764 575**	**1 399 683**	**533 335**	**181 564 233**	**14 697 593**	**108,81**

	Besenyszögi Eszterlánc Óvoda és Konyha	04
	Konyhai 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	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	3. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G	H=D+E+F+G	I=H-D	J=I/Dx100
	Bevételek								
1	**Működési bevételek (2+…+12)**	**98 169 561**	**101 440 100**				**101 440 100**		**100,00**
2	Készletértékesítés ellenértéke								
3	Szolgáltatások ellenértéke	67 464 118	69 466 000				69 466 000		100,00
4	Közvetített szolgáltatások értéke								
5	Tulajdonosi bevételek								
6	Ellátási díjak	9 844 892	10 407 100				10 407 100		100,00
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	20 830 430	21 567 000				21 567 000		100,00
8	Általános forgalmi adó visszatérülése								
9	Kamatbevételek								
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei								
11	Biztosító által fizetett kártérítés								
12	Egyéb működési bevételek	30 121							
13	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**872 400**							
14	Elvonások és befizetések bevételei								
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése								
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	872 400							
17	16-ból EU támogatás								
18	**Közhatalmi bevételek**								
19	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**								
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)**	**99 041 961**	**101 440 100**				**101 440 100**		**100,00**
31	**Finanszírozási bevételek (32+…+34)**	**51 109 696**	**60 222 900**	**-2 021**			**60 220 879**	**-2 021**	**100,00**
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	718 474	4 067 243	-2 021			4 065 222	-2 021	99,95
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele								
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	50 391 222	56 155 657				56 155 657		100,00
35	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)**	**150 151 657**	**161 663 000**	**-2 021**			**161 660 979**	**-2 021**	**100,00**

	Kiadások								
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)**	**143 926 656**	**155 228 000**	**-2 021**	**1 000 000**		**156 225 979**	**997 979**	**100,64**
2	Személyi juttatások	49 040 174	50 409 000		884 956	2 000 000	53 293 956	2 884 956	105,72
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 466 730	7 124 000		115 044	600 000	7 839 044	715 044	110,04
4	Dologi kiadások	89 419 752	97 695 000	-2 021		-2 600 000	95 092 979	-2 602 021	97,34
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai								
6	Egyéb működési célú kiadások								
7	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10)**	**2 705 660**	**6 435 000**		**-1 000 000**		**5 435 000**	**-1 000 000**	**84,46**
8	Beruházások	2 705 660	6 435 000		-1 000 000		5 435 000	-1 000 000	84,46
9	Felújítások								
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások								
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek								
12	**Finanszírozási kiadások**								
13	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)**	**146 632 316**	**161 663 000**	**-2 021**			**161 660 979**	**-2 021**	**100,00**

	Besenyszögi Napsugár Bölcsőde	05
	Összes bevétel, kiadás (Kötelező feladatok)	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	1. módosítás	2. módosítás	3. módosítás	3. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G	H=D+E+F+G	I=H-D	J=I/Dx100
	Bevételek								
1	**Működési bevételek (2+…+12)**	**529 514**	**550 000**				**550 000**		**100,00**
2	Készletértékesítés ellenértéke								
3	Szolgáltatások ellenértéke								
4	Közvetített szolgáltatások értéke								
5	Tulajdonosi bevételek								
6	Ellátási díjak	526 080	550 000				550 000		100,00
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó								
8	Általános forgalmi adó visszatérülése								
9	Kamatbevételek								
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei								
11	Biztosító által fizetett kártérítés								
12	Egyéb működési bevételek	3 434							
13	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**								
14	Elvonások és befizetések bevételei								
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök								
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei								
17	16-ból EU támogatás								
18	**Közhatalmi bevételek**								
19	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**								
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**			**50 000**			**50 000**	**50 000**	
29	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**		**200 000**		**50 000**		**250 000**	**50 000**	**125,00**
30	**Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)**	**529 514**	**750 000**	**50 000**	**50 000**		**850 000**	**100 000**	**113,33**
31	**Finanszírozási bevételek (32+…+34)**	**56 734 296**	**66 975 500**	**2 789 246**	**80 000**		**69 844 746**	**2 869 246**	**104,28**
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	140 293		233 683			233 683	233 683	
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele								
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	56 594 003	66 975 500	2 555 563	80 000		69 611 063	2 635 563	103,94
35	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)**	**57 263 810**	**67 725 500**	**2 839 246**	**130 000**		**70 694 746**	**2 969 246**	**104,38**

	Kiadások								
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+…+6)**	**56 900 227**	**67 375 500**	**2 839 246**	**80 000**		**70 294 746**	**2 919 246**	**104,33**
2	Személyi juttatások	47 564 973	55 999 000	2 032 250	70 796		58 102 046	2 103 046	103,76
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 590 786	7 475 000	523 313	9 204		8 007 517	532 517	107,12
4	Dologi kiadások	2 744 468	3 901 500	283 683			4 185 183	283 683	107,27
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai								
6	Egyéb működési célú kiadások								
7	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+…+10)**	**129 900**	**350 000**		**50 000**		**400 000**	**50 000**	**114,29**
8	Beruházások	129 900	350 000		50 000		400 000	50 000	114,29
9	Felújítások								
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások								
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek								
12	**Finanszírozási kiadások**								
13	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)**	**57 030 127**	**67 725 500**	**2 839 246**	**130 000**		**70 694 746**	**2 969 246**	**104,38**

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
1.1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	163 691 970	163 691 970
1.1.2.	Településüzemeltetés-zöldterület gazdálkodás támogatása	7 976 800	7 976 800
1.1.3	Településüzemeltetés-közvilágítás támogatása	15 365 000	15 365 000
1.1.4	Településüzemeltetés-köztemető támogatása	100 000	100 000
1.1.5	Településüzemeltetés-köztutak támogatása	7 525 910	7 525 910
1.1.6	Egyéb önkormányzati feladatok	9 004 800	9 004 800
1.1.7	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	260 100	260 100
1.2.1-1.2.5	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	155 796 178	161 773 252
1.3.1	Pénzbeli szociális hozzájárulások támogatása	14 652 000	14 652 000
1.3.3.1	Bölcsődei bértámogatás	51 653 200	53 484 600
1.3.3.2	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	3 018 400	3 018 400
1.4.1.1	Intézményi gyermekétkeztetés bértámogatása	28 952 000	28 952 000
1.4.1.2	Intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás	25 872 438	25 872 438
1.4.2	Szünidei étkeztetés támogatása	330 750	330 750
1.5.2	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	7 117 008	7 117 008
2.1.1	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	14 862 194	13 589 608
2.4.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak működési célú kiegészítő támogatása	4 772 580	4 772 580
	Összesen:	**510 951 328**	**517 487 216**

** Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló törvény*

7. melléklet a / 2026. (XI.26.) önkormányzati rendelethez

8. melléklet a / 2026. (XI.26.) önkormányzati rendelethez

K I M U T A T Á S
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.	Felsőoktatásban tanulók	Bursa Hungarica ösztöndíj	1 000 000		1 000 000
2.	Szolnoki Kistérség Többcélú Társulása	Tagdíj, fogorvosi ügyelet hozzájárulás	1 200 000		1 200 000
3.	Civil szervezetek	Pályázati támogatás	4 400 000		4 400 000
4.	Bérlakásban élő családok	Bérleti díj visszautalása	400 000		400 000
5.	Építési telket vásárló családok	Besenyszögön letelepedők támogatása	3 000 000		3 000 000
6.					
7.					
8.					
9.					
Összesen:			**10 000 000**		**10 000 000**

9. melléklet a / 2026. (XI.26.) önkormányzati rendelethez

K I M U T A T Á S

az önkormányzat és a költségvetési szervek 2026. évi jogviszonyonkénti létszámadatairól

Költségvetési szerv neve	Jogviszonyonkénti létszám (fő)															
	Köztiszt-viselők		Eü. Szolg. jogviszony		Közalkal-mazott		Köznev. Fogl. Jogviszon		Munka törvény-könyve		Közfoglal-koztatott		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
Besenyszög Város Önkormányzata					8,0				0,5		9,0		2,0		**19,5**	
Besenyszögi Közös Önkormányzati Hivatal	15,0				1,0										**16,0**	
- ebből Besenyszög	11,0				1,0										**12,0**	
- ebből Szászberek	4,0														**4,0**	
Besenyszögi Eszterlánc Óvoda és Konyha					2,0		15,0		7,5		3,0				**27,5**	
- ebből óvoda					1,0		15,0				3,0				**19,0**	
- ebből konyha					1,0				7,5						**8,5**	
Besenyszögi Napsugár Bölcsőde					7,0										**7,0**	
Wesniczky Antal Művelődési Ház és Könyvtár Besenyszög									2,0						**2,0**	
Önkormányzati szinten összesen	**15**				**18**		**15**		**10**		**12**		**2**		**72,0**	

,

Az önkormányzat 2026. évi tervezett bevételei és kiadásai költségvetési szervenként, feladatonként és kiemelt előirányzatonként

10. melléklet /2026 (XI.26.) önkormányzati rendelethez

adatok Ft-ban

Megnevezés	2026.évi eredeti előirányzat	2026.évi 1. módosítás	2026.évi 2. módosítás	2026.évi 3. módosítás	2026.évi módosított előirányzat
I. Besenyszög Város Önkormányzata					
1. Működési bevételek					
- Készletértékesítés	7 200 000	0	0	0	7 200 000
- Szolgáltatások, bérbeadás	19 684 400	0	0	0	19 684 400
- Közvetített szolgáltatások	14 040 000	0	0	0	14 040 000
- Tulajdonosi bevételek	19 200 000	0	0	0	19 200 000
- Kiszámlázott áfa	4 755 000	0	0	0	4 755 000
- Kamatbevételek	2 928 700	158 739	0	0	3 087 439
- Egyéb bevételek	0	0	0	0	0
Működési bevételek összesen:	**67 808 100**	**158 739**	**0**	**0**	**67 966 839**
2. Közhatalmi bevételek					
- Helyi iparűzési adó	100 000 000	0	0	0	100 000 000
- Egyéb közhatalmi bevételek	550 000	0	0	0	550 000
Közhatalmi bevételek összesen:	**100 550 000**	**0**	**0**	**0**	**100 550 000**
3. Költségvetési támogatások államháztartáson belülről					
- Helyi önk.működési támogatása	203 924 580	0	-1 272 586	0	202 651 994
- Köznevelési feladatok támogatása	155 796 178	5 591 074	386 000	0	161 773 252
- Pénzbeli szociális felad. támogatása	14 652 000	0	0	0	14 652 000
- Gyermekétk. feladatok támogatása	55 155 188	0	0	0	55 155 188
- Bölcsődei feladatok támogatása	54 671 600	344 400	80 000	1 407 000	56 503 000
- Közművelődési támogatás	11 889 588	0	0	0	11 889 588
- Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez kapott támogatás	14 862 194	0	0	0	14 862 194
- Kiegészítő állami támogatás (rendkívüli önk. tám.)	0	0	0	0	0
- Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0	0
- Egyéb állami támogatás (működési célú)	17 418 600	14 599 558	8 240 961	1 436 315	41 695 434
- ebből EU-s támogatás	0		0	0	0
- Egyéb állami támogatás (fejlesztési célú)	300 259 736	18 513 506	0	0	318 773 242
- ebből EU-s támogatás	250 318 000		0	0	250 318 000
Költségvetési támogatások összesen	**828 629 664**	**39 048 538**	**7 434 375**	**2 843 315**	**877 955 892**
4. Felhalmozási bevételek					
- Ingatlan értékesítés	780 000	0	0	0	780 000
- Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen:	**780 000**	**0**	**0**	**0**	**780 000**
5. Átvett pénzeszközök					
- Támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívülről (működési célú)	0	0	0	0	0
- Egyéb támogatások ÁHT-n kívülről (működési célú)	0	0	0	0	0
- Támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívülről (felhalmozási célú)	0	0	0	0	0
- Egyéb támogatások ÁHT-n kívülről (felhalmozási célú)	0	0	0	0	0
Átvett pénzeszközök összesen:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
6. Hitelfelvétel, kölcsöntörlesztés		0			
- működési hitelfelvétel	0	0	0	0	0
- fejlesztési hitelfelvétel	0	0	0	0	0
Hitelfelvétel, kölcsöntörlesztés összesen:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7. Értékpapír beváltás	**0**	**148 240 000**	**2 350 000**	**1 680 000**	**152 270 000**
8. Maradvány igénybevétele	**104 996 532**	**73 962 750**	**0**	**0**	**178 959 282**
9. ÁHT-n belüli megelőlegezések	**18 402 007**	**0**	**0**	**0**	**18 402 007**
I. Besenyszög Város Önkormányzata	**1 121 166 303**	**261 410 027**	**9 784 375**	**4 523 315**	**1 396 884 020**
II. Wesniczky Antal Művelődési ház és Könyvtár					
- működési bevételek	4 000 000	0	0	0	4 000 000
- intézményfinanszírozás	26 520 608	0	0	0	26 520 608
- átvett pénzeszközök	0	0	765 000	0	765 000
- maradvány igénybevétele	0	576 044	0	0	576 044
II. Wesniczky Antal Művelődési ház és Könyvtár	**30 520 608**	**576 044**	**765 000**	**0**	**31 861 652**
III. Besenyszögi Közös Önkormányzati Hivatal					
1. Besenyszög székhely					
- működési bevételek	203 000	0	0	0	203 000
- intézményfinanszírozás	142 145 921	2 980 310	1 280 000	0	146 406 231
- maradvány igénybevétele	0	761 073	0	0	761 073
- működési célú átvett pénzeszközök	16 289 249	3 587 020	0	0	19 876 269
Besenyszög összesen:	***158 638 170***	***7 328 403***	***1 280 000***	***0***	***167 246 573***
2. Szászberek telephely					
- intézményfinanszírozás	25 866 650	0	0	0	25 866 650
- maradvány igénybevétele	3 090 692	0	0	0	3 090 692
- működési célú átvett pénzeszközök	14 616 284	906 551	0	0	15 522 835
Szászberek összesen:	***43 573 626***	***906 551***	***0***	***0***	***44 480 177***
III. Besenyszögi Közös Önkormányzati Hivatal	**202 211 796**	**8 234 954**	**1 280 000**	**0**	**211 726 750**

Az önkormányzat 2026. évi tervezett bevételei és kiadásai költségvetési szervenként, feladatonként és kiemelt előirányzatonként

10. melléklet /2026 (XI.26.) önkormányzati rendelethez

adatok Ft-ban

Megnevezés	2026.évi eredeti előirányzat	2026.évi 1. módosítás	2026.évi 2. módosítás	2026.évi 3. módosítás	2026.évi módosított előirányzat
IV. Besenyszögi Napsugár Bölcsőde					
- intézményfinanszírozás	66 975 500	2 555 563	80 000	0	69 611 063
- működési bevételek	550 000	0	0	0	550 000
- működési célú átvett pénzeszközök	0	50 000	0	0	50 000
- felhalmozási célú átvett pénzeszközök	200 000	0	50 000	0	250 000
- maradvány igénybevétele	0	233 683	0	0	233 683
IV. Besenyszögi Napsugár Bölcsőde	**67 725 500**	**2 839 246**	**130 000**	**0**	**70 694 746**
V. Besenyszögi Eszterlánc Óvoda és Konyha					
1. Óvodai feladatok					
- működési bevételek	0	0	0	0	0
- intézményfinanszírozás	162 276 640	12 764 575	-147 336	533 335	175 427 214
- működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
- maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0
Összesen:	***162 276 640***	***12 764 575***	***-147 336***	***533 335***	***175 427 214***
2. Óvoda közfoglalkoztatás					
- működési bevételek	0	0	0	0	0
- intézményfinanszírozás	0	0	0	0	0
- működési célú átvett pénzeszközök	4 590 000	0	1 547 019	0	6 137 019
- maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0
Összesen:	***4 590 000***	***0***	***1 547 019***	***0***	***6 137 019***
3. Konyhai feladatok					
- működési bevételek	101 440 100	0	0	0	101 440 100
- intézményfinanszírozás	56 155 657	0	0	0	56 155 657
- működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
- maradvány igénybevétele	4 067 243	-2 021	0	0	4 065 222
Összesen:	***161 663 000***	***-2 021***	***0***	***0***	***161 660 979***
V. Besenyszögi Eszterlánc Óvoda és Konyha	**328 529 640**	**12 762 554**	**1 399 683**	**533 335**	**343 225 212**
I-V. Önkormányzat összesen:	**1 750 153 847**	**285 822 825**	**13 359 058**	**5 056 650**	**2 054 392 380**
Ebből intézmény finanszírozás:	479 940 976	18 300 448	1 212 664	533 335	499 987 423
Önkormányzat össz. finansz.bevételek nélkül:	**1 270 212 871**	**267 522 377**	**12 146 394**	**4 523 315**	**1 554 404 957**

Az önkormányzat 2026. évi tervezett bevételei és kiadásai költségvetési szervenként, feladatonként és kiemelt előirányzatonként					10. melléklet /2026 (XI.26.) önkormányzati rendelethez
					adatok Ft-ban
Megnevezés	**2026.évi eredeti előirányzat**	**2026.évi 1. módosítás**	**2026.évi 2. módosítás**	**2026.évi 3. módosítás**	**2026.évi módosított előirányzat**
I. Besenyszög Város Önkormányzata					
1. Városgazdálkodás és igazgatás					
- személyi juttatások	50 638 000	0	476 288	-294 547	50 819 741
- járulékok	6 494 000	0	61 917	1 197 527	7 753 444
- dologi kiadások	79 054 428	158 739	0	0	79 213 167
- egyéb működési kiadások ÁHT-n belülre (tagdíj, fogorv.ügy.,BURSA)	2 200 000	5 977	0	0	2 205 977
- működési visszatérítendő támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0	0	0
- egyéb működési kiadások ÁHT-n kívülre (civilek, háztartások)	4 800 000	0	0	0	4 800 000
- működési visszatérítendő támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	0
2. Igazgatás					0
- személyi juttatások	33 538 000	0	0	0	33 538 000
- járulékok	4 793 000	0	0	0	4 793 000
- dologi kiadások	5 212 000	0	0	0	5 212 000
3. Szociális célú kiadások	10 500 000	0	0	1 000 000	11 500 000
4. Közvilágítás	14 859 000	0	0	0	14 859 000
5. Közmunkások alkalmazása					
- személyi juttatások	12 929 000	2 098 200	5 497 625	0	20 524 825
- járulékok	840 000	136 384	394 202	0	1 370 586
- dologi kiadások	10 000	0	0	0	10 000
6. Egészségügy					
- személyi juttatások	4 244 301	0	0	0	4 244 301
- járulékok	559 000	0	0	0	559 000
- dologi kiadások	1 909 000	0	0	0	1 909 000
7. Pályázatok					0
- személyi juttatások	3 600 000	0	0	0	3 600 000
- járulékok	468 000	0	0	0	468 000
- dologi kiadások	60 882 783	1 193 800	0	0	62 076 583
- fel nem használt forrás visszafizetése	0	0	0	0	0
8. Tartalékok	0	69 691 983	-4 065 271	-7 290 400	58 336 312
Működési kiadások összesen	**297 530 512**	**73 285 083**	**2 364 761**	**-5 387 420**	**367 792 936**
9. Beruházások:					
- Ingatlanvásárlás, műszaki tervek	11 175 000		0	0	11 175 000
- Informatikai eszközök	1 524 000		0	0	1 524 000
- Pályázati beruházások	261 251 009	19 236 136	0	0	280 487 145
- Palotási ivóvíz ellátó vezeték vízjogi enged.tervek	12 385 040		0	0	12 385 040
- Egyéb beruházások	1 270 000	2 348 360	3 856 950	7 697 400	15 172 710
Beruházások összesen	**287 605 049**	**21 584 496**	**3 856 950**	**7 697 400**	**320 743 895**
10. Felújítások:					
- Lakásfelújítás	1 270 000	0	0	0	1 270 000
- Magyar falu Program Nefelejcs út	23 257 759	0	0	0	23 257 759
- Egyéb felújítások	0	0	0	0	0
- Ivóvíz és szennyvíz hálózat felújítása TRV amortizációs díj terhére	10 160 000	0	0	0	10 160 000
Felújítások összesen	**34 687 759**	**0**	**0**	**0**	**34 687 759**
11. Egyéb felhalmozási célú kiadások					
- felhalmozási kiadások ÁHT-n belülre	0	0	0	0	0
- felhalmozási visszatérítendő támogatások ÁHT-n belülre	0	0	0	0	0
- felhalmozási kiadások ÁHT-n kívülre	3 000 000	0	0	0	3 000 000
- felhalmozási visszatérítendő támogatások ÁHT-n kívülre	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási kiadások összesen	**3 000 000**	**0**	**0**	**0**	**3 000 000**
12. Intézmények finanszírozása	479 940 976	18 300 448	1 212 664	533 335	499 987 423
13. Hiteltörlesztések	0	0	0	0	0
14. Forgatási célú értékpapír vásárlása	0	148 240 000	2 350 000	1 680 000	152 270 000
15. Állami megelőlegezés visszafizetése	18 402 007	0	0	0	18 402 007
Finanszírozási kiadások összesen	**498 342 983**	**166 540 448**	**3 562 664**	**2 213 335**	**670 659 430**
I. Besenyszög Város Önkormányzata	**1 121 166 303**	**261 410 027**	**9 784 375**	**4 523 315**	**1 396 884 020**
II. Wesniczky Antal Művelődési ház és Könyvtár					
1. Művelődési ház					
- személyi juttatások	200 000	0	0	0	200 000
- járulékok	23 400	0	0	0	23 400
- dologi kiadások	4 840 000	576 044	765 000	0	6 181 044
- felhalmozási kiadások	132 000	0	0	0	132 000
Művelődési ház kiadásai összesen:	**5 195 400**	**576 044**	**765 000**	**0**	**6 536 444**
2. Könyvtár					
- személyi juttatások	15 190 000	0	0	0	15 190 000
- járulékok	2 213 600	0	0	0	2 213 600
- dologi kiadások	400 000	0	0	0	400 000
- felhalmozási kiadások /könyvek/	720 000	0	0	0	720 000
Könyvtár kiadásai összesen:	**18 523 600**	**0**	**0**	**0**	**18 523 600**
3. Múzeum					
- személyi juttatások	20 000	0	0	0	20 000
- járulékok	6 608	0	0	0	6 608
- dologi kiadások	6 648 000	0	0	0	6 648 000
- felhalmozási kiadások	127 000	0	0	0	127 000
Múzeum kiadásai összesen:	**6 801 608**	**0**	**0**	**0**	**6 801 608**
II. Wesniczky Antal Művelődési ház és Könyvtár	**30 520 608**	**576 044**	**765 000**	**0**	**31 861 652**

Az önkormányzat 2026. évi tervezett bevételei és kiadásai költségvetési szervenként, feladatonként és kiemelt előirányzatonként

10. melléklet /2026 (XI.26.) önkormányzati rendelethez

adatok Ft-ban

Megnevezés	2026.évi eredeti előirányzat	2026.évi 1. módosítás	2026.évi 2. módosítás	2026.évi 3. módosítás	2026.évi módosított előirányzat
III. Besenyszögi Közös Önkormányzati Hivatal					
1. Besenyszög székhely					
- igazgatási személyi juttatások	133 485 170	5 814 541	1 000 000	-800 000	139 499 711
- járulékok	17 816 000	1 176 259	280 000	800 000	20 072 259
- dologi kiadások	7 210 000	193 831	0	0	7 403 831
- egyéb működési kiadások	0	143 772	0	0	143 772
- felhalmozási kiadások	127 000	0	0	0	127 000
Besenyszög kiadásai összesen:	**158 638 170**	**7 328 403**	**1 280 000**	**0**	**167 246 573**
2. Szászberek telephely					
- igazgatási személyi juttatások	36 580 626	662 376	0	0	37 243 002
- járulékok	5 592 000	102 465	0	0	5 694 465
- dologi kiadások	1 401 000	96 679	0	0	1 497 679
- felhalmozási kiadások	0	45 031	0	0	45 031
Szászberek kiadásai összesen:	**43 573 626**	**906 551**	**0**	**0**	**44 480 177**
III. Besenyszögi Közös Önkormányzati Hivatal	**202 211 796**	**8 234 954**	**1 280 000**	**0**	**211 726 750**
IV. Besenyszögi Napsugár Bölcsőde					
1. Bölcsődei feladatok					
- személyi juttatások	49 980 000	2 032 250	70 796	0	52 083 046
- járulékok	6 677 000	523 313	9 204	0	7 209 517
- dologi kiadások	3 901 500	283 683	0	0	4 185 183
- felhalmozási kiadások	350 000		50 000	0	400 000
Bölcsődei feladatok kiadásai :	**60 908 500**	**2 839 246**	**130 000**	**0**	**63 877 746**
2. Bölcsődei étkeztetési feladatok					
- személyi juttatások	6 019 000	0	0	0	6 019 000
- járulékok	798 000	0	0	0	798 000
- dologi kiadások	0	0	0	0	0
Bölcsődei étkeztetési feladatok kiadásai :	**6 817 000**	**0**	**0**	**0**	**6 817 000**
IV. Besenyszögi Napsugár Bölcsőde	**67 725 500**	**2 839 246**	**130 000**	**0**	**70 694 746**
V. Besenyszögi Eszterlánc Óvoda és Konyha					
1. Óvodai feladatok					
- személyi juttatások	133 281 640	10 048 758	-75 075	-783 332	142 471 991
- járulékok	17 595 000	2 146 983	-72 261	1 316 667	20 986 389
- dologi kiadások	9 495 000	568 834	0	0	10 063 834
- egyéb működési kiadások	0	0	0	0	0
- felhalmozási kiadások	1 905 000	0	0	0	1 905 000
Óvodai feladatok kiadásai összesen:	**162 276 640**	**12 764 575**	**-147 336**	**533 335**	**175 427 214**
2. Óvodai közfoglalkoztatás					
- személyi juttatások	4 310 000	0	1 452 600	0	5 762 600
- járulékok	280 000	0	94 419	0	374 419
- dologi kiadások	0	0	0	0	0
Közfoglalkoztatási feladatok kiadásai összesen:	**4 590 000**	**0**	**1 547 019**	**0**	**6 137 019**
3. Konyhai feladatok					
- személyi juttatások	50 409 000	0	884 956	2 000 000	53 293 956
- járulékok	7 124 000	0	115 044	600 000	7 839 044
- dologi kiadások	97 695 000	-2 021	0	-2 600 000	95 092 979
- felhalmozási kiadások	6 435 000	0	-1 000 000	0	5 435 000
Konyhai feladatok kiadásai összesen:	**161 663 000**	**-2 021**	**0**	**0**	**161 660 979**
V. Besenyszögi Eszterlánc Óvoda és Konyha	**328 529 640**	**12 762 554**	**1 399 683**	**533 335**	**343 225 212**
I-V. Önkormányzat összesen:	**1 750 153 847**	**285 822 825**	**13 359 058**	**5 056 650**	**2 054 392 380**
Intézmény finanszirozások	479 940 976	18 300 448	1 212 664	533 335	499 987 423
Önkormányzat össz. finansz. kiadások nélkül:	**1 270 212 871**	**267 522 377**	**12 146 394**	**4 523 315**	**1 554 404 957**