Csorna Város Önkormányzata Képviselő-testületének

a 14/2025. (VI. 20.) önkormányzati rendelettel, a 15/2025. (VII. 23.) önkormányzati rendelettel, a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelettel, a 22/2025. (XII. 12.) önkormányzati rendelettel, valamint a 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelettel módosított

3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

(hatályos 2026. február 20. napjától)

[1] A rendelet megalkotásának célja, hogy megteremtse Csorna Város Önkormányzata 2025. évi gazdálkodásának alapjait, elősegítse a gazdálkodás felelősségteljes és jogszerű végrehajtását, a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatainak finanszírozása érdekében.

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

1. Általános rendelkezések

1. §

(1) A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint annak költségvetési szerveire.

(2) A költségvetési rendelet elkülönítetten tartalmazza:
a) az önkormányzat önkormányzati szintre összesített költségvetését,
b) az önkormányzat saját költségvetését,
c) az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetését.

(3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti összesített költségvetés a (2) bekezdés b) és c) pont szerinti költségvetések összesítése.

2. Az önkormányzat összesített 2025. évi költségvetése

2. § [1]

(1) A képviselő-testület a Csorna Város Önkormányzata önkormányzati szinten összesített 2025. évi költségvetési főösszegét 5.549.344.082 Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:
a) a költségvetési bevételek összege: 3.364.751.390 Ft
b) a költségvetési kiadások összege: 5.549.344.082 Ft

[1] Módosította a 14/2025. (VI. 20.) önkormányzati rendelet 1.§-a. Hatályos 2025. június 21. napjától.
Módosította a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 1. §-a. Hatályos 2025. szeptember 20. napjától.
Módosította a 22/2025. (XII. 12.) önkormányzati rendelet 1.§-a. Hatályos 2025. december 13. napjától.
Módosította a 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 1. §-a. Hatályos 2026. február 20. napjától.

c) a költségvetés egyenlege-a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete: 2.184.592.692 Ft hiány.

(3) Az önkormányzati szinten összesített bevételek és kiadások részletezését a 16. melléklet tartalmazza

3. §[2]

(1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2025. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:
a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 1.234.430.752 Ft
b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 185.929.971 Ft
c) B3. Közhatalmi bevételek: 1.084.686.908 Ft
d) B4. Működési bevételek: 445.008.004 Ft
e) B5. Felhalmozási bevételek: 290.000.000 Ft
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 8.941.462 Ft
g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 Ft
h) B8. Belföldi finanszírozás bevételei: 74.000.000 Ft
i) B8. Államháztartáson belüli megelőlegezések: 41.754.293 Ft
Költségvetési bevételek összesen: 3.364.751.390 Ft

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:
a) a kötelező feladatok bevételei: 2.975.253.819 Ft
b) az önként vállalt feladatok bevételei: 389.497.571 Ft
c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 Ft

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételei előirányzatai:
a) működési költségvetés bevételi előirányzata: 2.888.821.419 Ft
b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzata: 475.929.971 Ft

(4) Az (1) bekezdés a)–b) pont szerinti kiemelt előirányzatok egységes rovatrend szerinti összetételét, így a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat az 1. melléklet tartalmazza. Az (1) bekezdés c) pontja szerinti kiemelt előirányzaton belül a helyi adó bevételeket szintén az 1. melléklet tartalmazza.

(5) Az Európai Uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit a 2. melléklet tartalmazza.

4. §[3]

(1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2025. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai
a) K1. Személyi juttatások: 1.037.978.090 Ft
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 138.280.057 Ft

---

[2] Módosította a 14/2025. (VI. 20.) önkormányzati rendelet 1.§-a. Hatályos 2025. június 21. napjától.
Módosította a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 1. §-a. Hatályos 2025. szeptember 20. napjától.
Módosította a 22/2025. (XII. 12.) önkormányzati rendelet 1.§-a. Hatályos 2025. december 13. napjától.
Módosította a 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 1. §-a. Hatályos 2026. február 20. napjától.

[3] Módosította a 14/2025. (VI. 20.) önkormányzati rendelet 1.§-a. Hatályos 2025. június 21. napjától.
Módosította a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 1. §-a. Hatályos 2025. szeptember 20. napjától.
Módosította a 22/2025. (XII. 12.) önkormányzati rendelet 1.§-a. Hatályos 2025. december 13. napjától.
Módosította a 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 1. §-a. Hatályos 2026. február 20. napjától.

c) K3. Dologi kiadások: 1.444.470.260 Ft
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 21.100.000 Ft
e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 958.114.185 Ft
f) K6. Beruházások: 1.298.192.114 Ft
g) K7. Felújítások: 182.963.587 Ft
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 320.781.654 Ft
i) K9. Belföldi finanszírozás kiadásai: 74.000.000 Ft
j) K9. Finanszírozási kiadások: 73.464.135 Ft
Költségvetési kiadások összesen: 5.549.344.082 Ft

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:
a) a kötelező feladatok kiadásai: 3.375.804.670 Ft
b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 2.173.412.412 Ft
c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 127.000 Ft

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásai előirányzatai:
a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 3.747.406.727 Ft
b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 1.801.937.355 Ft

3. A helyi önkormányzat nevében végzett beruházási és felújítási kiadások

5. §[4]

(1) Beruházási kiadások beruházásonként:
a) Önkormányzat
aa) Illegális hulladék felszámolási pályázatból térfigyelő rendszer bővítése 12.302.327 Ft
ab) Integrált településfejlesztési stratégia átfogó felülvizsgálata 15.113.000 Ft
ac) Kórházi területen gyalogos átjáró biztosítása 9.660.540 Ft
ad) Pannon-Víz Zrt. szerződés alapján végzett beruházások 74.773.848 Ft
ae) Lámpahelyek szaporítása 635.000 Ft
af) Tátra utcába tervezett beruházáshoz kapcsolódó műszaki ellenőri feladatok, Tátra utca – Kisfaludy utca csomópontnál árok burkolása, járda kialakítása 2.209.800 Ft
ag) Soproni u. déli oldalán (vasút előtt) árok rendezése, burkolása 1.397.000 Ft
ah) Régi lakásokba kályhák, tűzhelyek vásárlása 635.000 Ft
ai) Botond utca lakásokba tűzhely vásárlás 387.120 Ft
aj) Gyöngyvirág u. villanytűzhely vásárlása 754.400 Ft
ak) Erzsébet királyné utcai lakásokba gáztűzhely vásárlása 160.000 Ft
al) TOP_PLUSZ-3.3.1-21-GM1-2022-00037 Csornai Napközi Otthonos Óvoda tárgyi eszköz beszerzés 11.430.000 Ft
am) TOP_PLUSZ-3.3.1-21-GM1-2022-00038 Városi bölcsőde bővítése 0 Ft
an) TOP_PLUSZ-3.3.2-21-GM1-2022-00029 Szociális és Gyermekjóléti Központ működési feltételeinek javítása 169.773.697 Ft
ao) TOP_PLUSZ-1.2.3-21-GM1-2022-00054 Erzsébet királyné utca fejlesztése és saját erő 359.731.202 Ft
ap) TOP_PLUSZ-1.2.1-GM1-2022-00100 Élhető településfejlesztés Csornán 67.486.000 Ft

[4] Módosította a 14/2025. (VI. 20.) önkormányzati rendelet 2.§-a. Hatályos 2025. június 21. napjától.
Módosította a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 2. §-a. Hatályos 2025. szeptember 20. napjától.
Módosította a 22/2025. (XII. 12.) önkormányzati rendelet 2.§-a. Hatályos 2025. december 13. napjától.
Módosította a 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 2. §-a. Hatályos 2026. február 20. napjától.

aq) TOP_PLUSZ-1.2.1-GM1-2022-00101 Vilmos Parki komplex településfejlesztés 128.671.000 Ft

ar) TOP_PLUSZ-1.2.1-GM1-2022-00065 Csorna Város csapadékvíz elvezetésének fejlesztése I. ütem 273.257.254 Ft

as) SA7 szűrőaudiométer vásárlás védőnőknek 590.550 Ft

at) Sótároló statikai terv elkészítése 279.400 Ft

au) Vilmos Parki komplex településfejlesztéshez tervezési költség 381.000 Ft

*av)*1158/8 hrsz-ú Önkormányzati közút kialakításához kapcsolódó műszaki ellenőrzés 1.000.760 Ft

*aw)*Térfigyelő kamera rendszer bővítése 498.145 Ft

*ax)*TOP_PLUSZ-3.3.2-21-GM1-2022-00030 Földszigeti egészségház 112.439.862 Ft

ay) Versenyképes járások program elnyert pályázatinak beruházása (Egészségügyi dolgozó részére szolgálati lakás kialakítás, Fogorvosi panoráma röntgen, Integrált játszótér kialakítása, Kerékpáros fejlesztés, díszterem felújítás) 47.637.161 Ft

az) Egyéb tárgyi eszköz vásárlás 158.980Ft

b) Polgármesteri Hivatal

ba) Vírusvédelmi licence megújítás 406.400 Ft

bb) Számítógépek, informatikai eszköz vásárlása 1.254.713 Ft

bc) Egyéb tárgyi eszközök vásárlása 160.490 Ft

c) Csornai Napközi Otthonos Óvoda: Egyéb gép, berendezés (kültéri játék, hinta, babaház) 1.486.535 Ft

d) Csornai Városi Művelődési Központ és Könyvtár

da) Könyvtári könyvek vásárlása 2.562.586 Ft

db) Microsoft Office vásárlás 0 Ft

e) Szociális és Gyermekjóléti Központ

ea) Egyéb tárgyi eszköz vásárlás 950.749 Ft

ab) Licence vásárlás 7.595 Ft

Beruházások mindösszesen: 1.298.192.114 Ft

(2) Felújítási kiadások felújításonként:

Önkormányzat

a) Ingatlan felújítás Andrássy u. lakás 889.000 Ft

b) Útépítés 58.254.900 Ft

c) Járda felújítás 6.258.400 Ft

d) Kegyeleti szobor felújítás 2.794.000 Ft

e) TOP_PLUSZ-3.3.1-21-GM1-2022-00037 Csornai Napközi Otthonos Óvoda felújítása 77.390.045 Ft

f) Szent István tér 5-7 nyílászáró felújítás 275.800 Ft

g) Csornai Polgármesteri Hivatal homlokzat és lábazat felújítás 1.389.542 Ft

h) Versenyképes járások program elnyert pályázatinak felújítása (Egészségügyi dolgozó részére szolgálati lakás kialakítás, Fogorvosi panoráma röntgen, Integrált játszótér kialakítása, Kerékpáros fejlesztés, díszterem felújítás) 25.852.948 Ft

i) Pannon-Víz Zrt. szerződés alapján végzett felújítások 9.033.452 Ft

j) Középiskolai Kollégium főbejárathoz vezető járdaszakasz felújítása 825.500Ft

Felújítások mindösszesen: 182.963.587 Ft

6. §[5]

[5] Módosította a 14/2025. (VI. 20.) önkormányzati rendelet 2.§-a. Hatályos 2025. június 21. napjától.
Módosította a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 2. §-a. Hatályos 2025. szeptember 20. napjától.

A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultság jellegű ellátások:

a) Ápolási támogatás: 2.400.000 Ft
b) Rendkívüli települési támogatás: 10.000.000 Ft
c) Életkezdési támogatás: 7.500.000 Ft
d) Köztemetés: 1.000.000 Ft
e) Gyógyszer támogatás: 200.000 Ft
Összes támogatás: 21.100.000 Ft

7. §[6]

(1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzaton belül a Tartalékok összege 286.730.886 Ft, melyből:

a) az általános tartalék 271.729.867 Ft
b) a céltartalék 15.001.019 Ft

(2) Az (1) bekezdés b) pontja szerinti céltartalék tervezett felhasználási célonkénti felosztását a 3. melléklet tartalmazza.

8. §[7]

Az Európai Uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a 2. melléklet tartalmazza.

9. §[8]

A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített - közfoglalkoztatottak nélküli - 2025. évre vonatkozó létszám - előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg: engedélyezett foglalkoztatotti létszám 2025. évben 145 fő. A létszámadatok részletes kimutatását a 15. melléklet tartalmazza.

10. §[9]

Módosította a 22/2025. (XII. 12.) önkormányzati rendelet 2.§-a. Hatályos 2025. december 13. napjától.
Módosította a 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 2. §-a. Hatályos 2026. február 20. napjától.

[6] Módosította a 14/2025. (VI. 20.) önkormányzati rendelet 2.§-a. Hatályos 2025. június 21. napjától.
Módosította a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 2. §-a. Hatályos 2025. szeptember 20. napjától.
Módosította a 22/2025. (XII. 12.) önkormányzati rendelet 2.§-a. Hatályos 2025. december 13. napjától.
Módosította a 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 2. §-a. Hatályos 2026. február 20. napjától.

[7] Módosította a 14/2025. (VI. 20.) önkormányzati rendelet 2.§-a. Hatályos 2025. június 21. napjától.
Módosította a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 2. §-a. Hatályos 2025. szeptember 20. napjától.
Módosította a 22/2025. (XII. 12.) önkormányzati rendelet 2.§-a. Hatályos 2025. december 13. napjától.
Módosította a 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 2. §-a. Hatályos 2026. február 20. napjától.

[8] Módosította a 14/2025. (VI. 20.) önkormányzati rendelet 2.§-a. Hatályos 2025. június 21. napjától.
Módosította a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 2. §-a. Hatályos 2025. szeptember 20. napjától.
Módosította a 22/2025. (XII. 12.) önkormányzati rendelet 2.§-a. Hatályos 2025. december 13. napjától.
Módosította a 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 2. §-a. Hatályos 2026. február 20. napjától.

[9] Módosította a 14/2025. (VI. 20.) önkormányzati rendelet 2.§-a. Hatályos 2025. június 21. napjától.
Módosította a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 2. §-a. Hatályos 2025. szeptember 20. napjától.
Módosította a 22/2025. (XII. 12.) önkormányzati rendelet 2.§-a. Hatályos 2025. december 13. napjától.
Módosította a 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 2. §-a. Hatályos 2026. február 20. napjától.

(1) A helyi önkormányzat önkormányzati szintre összesített, költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 2.§ (2) bekezdés a) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 858.585.308 Ft hiány,

b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 1.326.007.384 Ft hiány.

(2) Az önkormányzat (1) bekezdés a) és b) pontja szerinti 2025. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

a) belső finanszírozással 2.184.592.692 Ft

b) külső finanszírozással 0 Ft

(3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti belső finanszírozáson belül: az előző évek pénzmaradványának igénybevétele összesen: 2.184.592.692 Ft

4. Az önkormányzat saját költségvetése

11. §[10]

(1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2025. évi költségvetési főösszegét 5.346.050.582 Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetésének fő számai:

a) a költségvetési bevételek összege: 5.346.050.582 Ft

b) a költségvetési kiadások összege: 4.024.816.604 Ft

c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete: 1.321.233.978 Ft többlet.

(3) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó bevételek és kiadások részletezését a 17. melléklet tartalmazza

12. §[11]

(1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2025. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 1.234.325.453 Ft

b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 185.929.971 Ft

c) B3. Közhatalmi bevételek: 1.084.586.908 Ft

d) B4. Működési bevételek: 260.969.636 Ft

e) B5. Felhalmozási bevételek: 290.000.000 Ft

f) B6.Működési célú átvett pénzeszközök: 8.941.462 Ft

g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 Ft

h) B8. Belföldi finanszírozás bevételei: 2.239.542.859 Ft

---

[10] Módosította a 14/2025. (VI. 20.) önkormányzati rendelet 3.§-a. Hatályos 2025. június 21. napjától.
Módosította a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 3. §-a. Hatályos 2025. szeptember 20. napjától.
Módosította a 22/2025. (XII. 12.) önkormányzati rendelet 3.§-a. Hatályos 2025. december 13. napjától.
Módosította a 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 3. §-a. Hatályos 2026. február 20. napjától.

[11] Módosította a 14/2025. (VI. 20.) önkormányzati rendelet 3.§-a. Hatályos 2025. június 21. napjától.
Módosította a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 3. §-a. Hatályos 2025. szeptember 20. napjától.
Módosította a 22/2025. (XII. 12.) önkormányzati rendelet 3.§-a. Hatályos 2025. december 13. napjától.
Módosította a 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 3. §-a. Hatályos 2026. február 20. napjától.

i) B8. Államháztartáson belüli megelőlegezések: 41.754.293 Ft
Költségvetési bevételek összesen: 5.346.050.582 Ft

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó bevételeiből:
a) a kötelező feladatok bevételei: 3.172.342.485 Ft
b) az önként vállalt feladatok bevételei: 2.173.708.097 Ft
c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 Ft

(3) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési bevételei előirányzatából:
a) működési költségvetés bevételi előirányzat: 3.521.830.516 Ft
b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 1.824.220.066 Ft

13. §[12]

(1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2025. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:
a) K1. Személyi juttatások: 140.427.395 Ft
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 19.394.346 Ft
c) K3. Dologi kiadások: 943.367.826 Ft
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 21.100.000 Ft
e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 957.954.615 Ft
f) K6. Beruházások: 1.291.363.046 Ft
g) K7. Felújítások: 182.963.587 Ft
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 320.781.654 Ft
i) K9. Finanszírozási kiadások: 147.464.135 Ft
Költségvetési kiadások összesen: 4.024.816.604 Ft

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési kiadásaiból:
a) a kötelező feladatok kiadásai: 1.870.463.247 Ft
b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 2.154.226.357 Ft
c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 127.000 Ft

(3) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési kiadásai előirányzatából:
a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 2.229.708.317 Ft
b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 1.795.108.287 Ft

14. §[13]

A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó – közfoglalkoztatottak nélküli –létszám-előirányzatát (nem kötelező tartalmi elemként) 2025. évre az alábbiak szerint állapítja meg: engedélyezett foglalkoztatotti létszám 2025. évben: 9 fő.

5. Csornai Polgármesteri Hivatal költségvetése

---

[12] Módosította a 14/2025. (VI. 20.) önkormányzati rendelet 3.§-a. Hatályos 2025. június 21. napjától.
Módosította a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 3. §-a. Hatályos 2025. szeptember 20. napjától.
Módosította a 22/2025. (XII. 12.) önkormányzati rendelet 3.§-a. Hatályos 2025. december 13. napjától.
Módosította a 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 3. §-a. Hatályos 2026. február 20. napjától.

[13] Módosította a 14/2025. (VI. 20.) önkormányzati rendelet 3.§-a. Hatályos 2025. június 21. napjától.
Módosította a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 3. §-a. Hatályos 2025. szeptember 20. napjától.
Módosította a 22/2025. (XII. 12.) önkormányzati rendelet 3.§-a. Hatályos 2025. december 13. napjától.
Módosította a 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 3. §-a. Hatályos 2026. február 20. napjától.

15. §[14]

(1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Polgármesteri Hivatal 2025. évi költségvetési főösszegét 338.682.074 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Csornai Polgármesteri Hivatal költségvetésének fő számai:
a) a költségvetési bevételek összege: 19.201.887 Ft
b) a költségvetési kiadások összege: 388.682.074 Ft
c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete: - 369.480.187 Ft hiány.

(3) A Polgármesteri Hivatal bevételek és kiadások részletezését a 18. melléklet tartalmazza

16. §[15]

(1) A Csornai Polgármesteri Hivatal 2025. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:
a) B3. Közhatalmi bevételek: 100.000 Ft
b) B4. Működési bevételek: 6.320.000 Ft
c) B8. Pénzmaradvány igénybevétele: 12.781.887 Ft
d) B8. Finanszírozási bevételek: 369.480.187 Ft
Költségvetési bevételek összesen: 388.682.074 Ft

(2) A Csornai Polgármesteri Hivatal költségvetési bevételeiből:
a) a kötelező feladatok bevételei: 388.682.074 Ft
b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 Ft
c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 Ft

(3) A Csornai Polgármesteri Hivatal költségvetési bevételei előirányzatai:
a) működési költségvetés bevételi előirányzat: 386.860.471 Ft
b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 1.821.603 Ft

17. §[16]

(1) A Csornai Polgármesteri Hivatal 2025. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:
a) K1.Személyi juttatások: 298.151.073 Ft
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 39.046.536 Ft
c) K3. Dologi kiadások: 49.662.862 Ft
d) K5. Egyéb működési célú kiadások: 0 Ft
e) K6. Beruházások: 1.821.603 Ft
Költségvetési kiadások összesen: 388.682.074 Ft

---

[14] Módosította a 14/2025. (VI. 20.) önkormányzati rendelet 4.§-a. Hatályos 2025. június 21. napjától.
Módosította a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 4. §-a. Hatályos 2025. szeptember 20. napjától.
Módosította a 22/2025. (XII. 12.) önkormányzati rendelet 4.§-a. Hatályos 2025. december 13. napjától.
Módosította a 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 4. §-a. Hatályos 2026. február 20. napjától.

[15] Módosította a 14/2025. (VI. 20.) önkormányzati rendelet 4.§-a. Hatályos 2025. június 21. napjától.
Módosította a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 4. §-a. Hatályos 2025. szeptember 20. napjától.
Módosította a 22/2025. (XII. 12.) önkormányzati rendelet 4.§-a. Hatályos 2025. december 13. napjától.
Módosította a 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 4. §-a. Hatályos 2026. február 20. napjától.

[16] Módosította a 14/2025. (VI. 20.) önkormányzati rendelet 4.§-a. Hatályos 2025. június 21. napjától.
Módosította a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 4. §-a. Hatályos 2025. szeptember 20. napjától.
Módosította a 22/2025. (XII. 12.) önkormányzati rendelet 4.§-a. Hatályos 2025. december 13. napjától.
Módosította a 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 4. §-a. Hatályos 2026. február 20. napjától.

(2) A Csornai Polgármesteri Hivatal költségvetési kiadási előirányzataiból:
a) a kötelező feladatok kiadásai: 369.496.019 Ft
b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 19.186.055 Ft
c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 Ft

(3) A Csornai Polgármesteri Hivatal költségvetési kiadásai előirányzatából:
a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 386.860.471 Ft
b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 1.821.603 Ft

18. §[17]

A képviselő-testület a Csornai Polgármesteri Hivatal - közfoglalkoztatottak nélküli - 2025. évre vonatkozó létszám-előirányzatát (nem kötelező tartalmi elemként) az alábbiak szerint állapítja meg: engedélyezett foglalkoztatotti létszám 2025. évben: 41 fő.

19. §[18]

(1) A Csornai Polgármesteri Hivatal költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 15. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:
a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 367.658.584 Ft hiány,
b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 1.821.603 Ft hiány.

(2) *A* Csornai Polgármesteri Hivatal (1) bekezdés szerinti 2025. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:
a) belső finanszírozással: 0 Ft
b) külső finanszírozással: 369.480.187 Ft

(3) A (2) bekezdés b) pontja szerinti külső finanszírozáson belül az irányító szervi támogatás 369.480.187 Ft, melyből:
a) működési célú finanszírozás: 367.658.584 Ft
b) felhalmozási célú finanszírozás: 1.821.603 Ft"

6. Csornai Napközi Otthonos Óvoda költségvetése

20. §[19]

(1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Csornai Napközi Otthonos Óvoda 2025. évi költségvetési főösszegét 534.134.373 Ft-ban állapítja meg.

---

[17] Módosította a 14/2025. (VI. 20.) önkormányzati rendelet 4.§-a. Hatályos 2025. június 21. napjától.
Módosította a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 4. §-a. Hatályos 2025. szeptember 20. napjától.
Módosította a 22/2025. (XII. 12.) önkormányzati rendelet 4.§-a. Hatályos 2025. december 13. napjától.
Módosította a 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 4. §-a. Hatályos 2026. február 20. napjától.

[18] Módosította a 14/2025. (VI. 20.) önkormányzati rendelet 4.§-a. Hatályos 2025. június 21. napjától.
Módosította a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 4. §-a. Hatályos 2025. szeptember 20. napjától.
Módosította a 22/2025. (XII. 12.) önkormányzati rendelet 4.§-a. Hatályos 2025. december 13. napjától.
Módosította a 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 4. §-a. Hatályos 2026. február 20. napjától.

[19] Módosította a 14/2025. (VI. 20.) önkormányzati rendelet 5.§-a. Hatályos 2025. június 21. napjától.
Módosította a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 5. §-a. Hatályos 2025. szeptember 20. napjától.
Módosította a 22/2025. (XII. 12.) önkormányzati rendelet 5.§-a. Hatályos 2025. december 13. napjától.
Módosította a 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 5. §-a. Hatályos 2026. február 20. napjától.

(2) A Csornai Napközi Otthonos Óvoda költségvetésének fő számai:
a) költségvetési bevételek összege: 102.269.389 Ft
b) a költségvetési kiadások összege: 534.134.373 Ft
c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete – 431.864.984 Ft hiány.

(3) A Csornai Napközi Otthonos Óvoda bevételek és kiadások részletezését a 19. melléklet tartalmazza

21. §[20]

(1) A Csornai Napközi Otthonos Óvoda 2025. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:
a) B4. Működési bevételek: 99.792.360 Ft
b) B8. Pénzmaradvány igénybevétele: 2.477.029 Ft
c) B8. Finanszírozási bevétel: 431.864.984 Ft
Költségvetési bevétel összesen: 534.134.373 Ft

(2) A Csornai Napközi Otthonos Óvoda költségvetési bevételeiből:
a) a kötelező feladatok bevételei: 534.134.373 Ft
b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 Ft
c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 Ft

(3) A Csornai Napközi Otthonos Óvoda költségvetési bevételei előirányzatai:
a) működési költségvetés bevételi előirányzat: 532.647.838 Ft
b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 1.486.535 Ft

22. §[21]

(1) A Csornai Napközi Otthonos Óvoda 2025. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:
a) K1. Személyi juttatások: 202.094.317 Ft
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 26.818.897 Ft
c) K3. Dologi kiadások: 303.734.624 Ft
d) K6. Beruházások: 1.486.535 Ft
e) K7. Felújítások: 0 Ft
Költségvetési kiadások összesen: 534.134.373 Ft

(2) A Csornai Napközi Otthonos Óvoda költségvetési kiadási előirányzataiból:
a) a kötelező feladatok kiadásai: 534.134.373Ft
b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 Ft
c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 Ft

(3) A Csornai Napközi Otthonos Óvoda költségvetési kiadásai előirányzatából:
a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 532.647.838 Ft
b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 1.486.535 Ft

---

[20] Módosította a 14/2025. (VI. 20.) önkormányzati rendelet 5.§-a. Hatályos 2025. június 21. napjától.
Módosította a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 5. §-a. Hatályos 2025. szeptember 20. napjától.
Módosította a 22/2025. (XII. 12.) önkormányzati rendelet 5.§-a. Hatályos 2025. december 13. napjától.
Módosította a 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 5. §-a. Hatályos 2026. február 20. napjától.

[21] Módosította a 14/2025. (VI. 20.) önkormányzati rendelet 5.§-a. Hatályos 2025. június 21. napjától.
Módosította a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 5. §-a. Hatályos 2025. szeptember 20. napjától.
Módosította a 22/2025. (XII. 12.) önkormányzati rendelet 5.§-a. Hatályos 2025. december 13. napjától.
Módosította a 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 5. §-a. Hatályos 2026. február 20. napjától.

23. §[22]

A képviselő-testület a Csornai Napközi Otthonos Óvoda - közfoglalkoztatottak nélküli - 2025. évre vonatkozó létszám-előirányzatát (nem kötelező tartalmi elemként) az alábbiak szerint állapítja meg: engedélyezett foglalkoztatotti létszám 2025. évben: 31 fő.

24. §[23]

(1) A Csornai Napközi Otthonos Óvoda költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 20. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 430.378.449 Ft hiány,

b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 1.486.535 Ft hiány.

(2) A Csornai Napközi Otthonos Óvoda (1) bekezdés szerinti 2025. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

a) belső finanszírozással: 0 Ft

b) külső finanszírozással: 431.864.984 Ft

(3) A (2) bekezdés b) pontja szerinti külső finanszírozáson belül az irányító szervi támogatás 431.864.984 Ft, melyből:

a) működési célú finanszírozás: 430.378.449 Ft

b) felhalmozási célú finanszírozás: 1.486.535 Ft

7. A Csornai Városi Művelődési Központ és Könyvtár költségvetése

25. §[24]

(1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Csornai Városi Művelődési Központ és Könyvtár 2025. évi költségvetési főösszegét 176.863.537 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Csornai Művelődési Központ és Könyvtár költségvetésének fő számai:

a) a költségvetési bevételek összege: 32.125.537 Ft

b) a költségvetési kiadások összege: 176.863.537 Ft

c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete – 144.738.000 Ft hiány.

(3) A Csornai Városi Művelődési Központ és Könyvtár bevételek és kiadások részletezését a 20. melléklet tartalmazza

---

[22] Módosította a 14/2025. (VI. 20.) önkormányzati rendelet 5.§-a. Hatályos 2025. június 21. napjától.
Módosította a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 5. §-a. Hatályos 2025. szeptember 20. napjától.
Módosította a 22/2025. (XII. 12.) önkormányzati rendelet 5.§-a. Hatályos 2025. december 13. napjától.
Módosította a 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 5. §-a. Hatályos 2026. február 20. napjától.

[23] Módosította a 14/2025. (VI. 20.) önkormányzati rendelet 5.§-a. Hatályos 2025. június 21. napjától.
Módosította a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 5. §-a. Hatályos 2025. szeptember 20. napjától.
Módosította a 22/2025. (XII. 12.) önkormányzati rendelet 5.§-a. Hatályos 2025. december 13. napjától.
Módosította a 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 5. §-a. Hatályos 2026. február 20. napjától.

[24] Módosította a 14/2025. (VI. 20.) önkormányzati rendelet 6.§-a. Hatályos 2025. június 21. napjától.
Módosította a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 6. §-a. Hatályos 2025. szeptember 20. napjától.
Módosította a 22/2025. (XII. 12.) önkormányzati rendelet 6.§-a. Hatályos 2025. december 13. napjától.
Módosította a 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 6. §-a. Hatályos 2026. február 20. napjától.

26. §[25]

(1) A Csornai Városi Művelődési Központ és Könyvtár 2025. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 0 Ft
b) B4. Működési bevételek: 30.909.799 Ft
c) B8. Pénzmaradvány igénybevétele: 1.215.738 Ft
d) B8. Finanszírozási bevételek: 144.738.000 Ft
Költségvetési bevételek összesen: 176.863.537 Ft

(2) A Csornai Városi Művelődési Központ és Könyvtár költségvetési bevételeiből:

a) a kötelező feladatok bevételei: 176.863.537 Ft
b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 Ft
c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 Ft

(3) A Csornai Városi Művelődési Központ és Könyvtár költségvetési bevételei előirányzatai:

a) működési költségvetés bevételi előirányzat: 174.300.951 Ft
b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 2.562.586 Ft

27. §[26]

(1) A Csornai Városi Művelődési Központ és Könyvtár 2025. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások: 96.769.882 Ft
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 12.706.969 Ft
c) K3. Dologi kiadások: 64.664.530 Ft
d) K5. Egyéb működési célú kiadások: 159.570 Ft
e) K6. Beruházások: 2.562.586 Ft
f) K7. Felújítások: 0 Ft
Költségvetési kiadások összesen: 176.863.537 Ft

(2) A Csornai Városi Művelődési Központ és Könyvtár költségvetési kiadási előirányzataiból:

a) a kötelező feladatok kiadásai: 176.863.537 Ft
b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 Ft
c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 Ft

(3) A Csornai Városi Művelődési Központ és Könyvtár költségvetési kiadásai előirányzatából:

a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 174.300.951 Ft
b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 2.562.586 Ft

28. §[27]

---

[25] Módosította a 14/2025. (VI. 20.) önkormányzati rendelet 6.§-a. Hatályos 2025. június 21. napjától.
Módosította a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 6. §-a. Hatályos 2025. szeptember 20. napjától.
Módosította a 22/2025. (XII. 12.) önkormányzati rendelet 6.§-a. Hatályos 2025. december 13. napjától.
Módosította a 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 6. §-a. Hatályos 2026. február 20. napjától.

[26] Módosította a 14/2025. (VI. 20.) önkormányzati rendelet 6.§-a. Hatályos 2025. június 21. napjától.
Módosította a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 6. §-a. Hatályos 2025. szeptember 20. napjától.
Módosította a 22/2025. (XII. 12.) önkormányzati rendelet 6.§-a. Hatályos 2025. december 13. napjától.
Módosította a 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 6. §-a. Hatályos 2026. február 20. napjától.

[27] Módosította a 14/2025. (VI. 20.) önkormányzati rendelet 6.§-a. Hatályos 2025. június 21. napjától.
Módosította a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 6. §-a. Hatályos 2025. szeptember 20. napjától.

A képviselő-testület a Csornai Városi Művelődési Központ és Könyvtár - közfoglalkoztatottak nélküli - 2025. évre vonatkozó létszám-előirányzatát (nem kötelező tartalmi elemként) az alábbiak szerint állapítja meg: engedélyezett foglalkoztatotti létszám 2025. évben: 17 fő.

29. §[28]

(1) A Csornai Városi Művelődési Központ és Könyvtár költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 25. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 142.175.414 Ft hiány,

b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 2.562.586 Ft hiány.

(2) A Csornai Városi Művelődési Központ és Könyvtár (1) bekezdés szerinti 2025. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

a) belső finanszírozással: 0 Ft

b) külső finanszírozással: 144.738.000 Ft

(3) A (2) bekezdés b) pontja szerinti külső finanszírozáson belül az irányító szervi támogatás 144.738.000 Ft, melyből:

a) működési célú finanszírozás: 142.175.414 Ft

b) felhalmozási célú finanszírozás: 2.562.586 Ft

8. A Szociális és Gyermekjóléti Központ költségvetése

30. §[29]

(1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Szociális és Gyermekjóléti Központ 2025. évi költségvetési főösszegét 424.847.494 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Szociális és Gyermekjóléti Központ költségvetésének fő számai:

a) a költségvetési bevételek összege: 49.696.687 Ft

b) a költségvetési kiadások összege: 424.847.494 Ft

c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete – 375.150.807 Ft hiány.

(3) A Szociális és Gyermekjóléti Központ bevételek és kiadások részletezését a 21. melléklet tartalmazza

---

Módosította a 22/2025. (XII. 12.) önkormányzati rendelet 6.§-a. Hatályos 2025. december 13. napjától.
Módosította a 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 6. §-a. Hatályos 2026. február 20. napjától.

[28] Módosította a 14/2025. (VI. 20.) önkormányzati rendelet 6.§-a. Hatályos 2025. június 21. napjától.
Módosította a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 6. §-a. Hatályos 2025. szeptember 20. napjától.
Módosította a 22/2025. (XII. 12.) önkormányzati rendelet 6.§-a. Hatályos 2025. december 13. napjától.
Módosította a 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 6. §-a. Hatályos 2026. február 20. napjától.

[29] Módosította a 14/2025. (VI. 20.) önkormányzati rendelet 7.§-a. Hatályos 2025. június 21. napjától.
Módosította a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 7. §-a. Hatályos 2025. szeptember 20. napjától.
Módosította a 22/2025. (XII. 12.) önkormányzati rendelet 7.§-a. Hatályos 2025. december 13. napjától.
Módosította a 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 6. §-a. Hatályos 2026. február 20. napjától.

31. §[30]

(1) A Szociális és Gyermekjóléti Központ 2025. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:
a) B1.Működési célú támogatás államháztartáson belülről: 0 Ft
b) B4. Működési bevételek: 47.121.508 Ft
c) B8. Pénzmaradvány igénybevétele: 2.575.179 Ft
d) B8. Finanszírozási bevételek: 375.150.807 Ft
Költségvetési bevételek összesen: 424.847.494 Ft

(2) A Szociális és Gyermekjóléti Központ költségvetési bevételeiből:
a) a kötelező feladatok bevételei: 424.847.494 Ft
b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 Ft
c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 Ft

(3) A Szociális és Gyermekjóléti Központ költségvetési bevételei előirányzatai:
a) működési költségvetés bevételi előirányzat: 423.889.150 Ft
b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat: 958.344 Ft

32. §[31]

(1) A Szociális és Gyermekjóléti Központ 2025. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:
a) K1. Személyi juttatások: 300.535.423 Ft
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 40.313.309 Ft
c) K3. Dologi kiadások: 83.040.418 Ft
d) K5. Egyéb működési célú kiadások: 0 Ft
e) K6. Beruházások: 958.344 Ft
Költségvetési kiadások összesen: 424.847.494 Ft

(2) A Szociális és Gyermekjóléti Központ költségvetési kiadási előirányzataiból:
a) kötelező feladatok kiadásai: 424.847.494 Ft
b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 Ft
c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 Ft

(3) A Szociális és Gyermekjóléti Központ költségvetési kiadásai előirányzatából:
a) működési költségvetés kiadási előirányzat: 423.889.150 Ft
b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat: 958.344 Ft

33. §[32]

---

[30] Módosította a 14/2025. (VI. 20.) önkormányzati rendelet 7.§-a. Hatályos 2025. június 21. napjától.
Módosította a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 7. §-a. Hatályos 2025. szeptember 20. napjától.
Módosította a 22/2025. (XII. 12.) önkormányzati rendelet 7.§-a. Hatályos 2025. december 13. napjától.
Módosította a 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 7. §-a. Hatályos 2026. február 20. napjától.

[31] Módosította a 14/2025. (VI. 20.) önkormányzati rendelet 7.§-a. Hatályos 2025. június 21. napjától.
Módosította a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 7. §-a. Hatályos 2025. szeptember 20. napjától.
Módosította a 22/2025. (XII. 12.) önkormányzati rendelet 7.§-a. Hatályos 2025. december 13. napjától.
Módosította a 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 7. §-a. Hatályos 2026. február 20. napjától.

[32] Módosította a 14/2025. (VI. 20.) önkormányzati rendelet 7.§-a. Hatályos 2025. június 21. napjától.
Módosította a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 7. §-a. Hatályos 2025. szeptember 20. napjától.
Módosította a 22/2025. (XII. 12.) önkormányzati rendelet 7.§-a. Hatályos 2025. december 13. napjától.
Módosította a 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 7. §-a. Hatályos 2026. február 20. napjától.

A képviselő-testület a Szociális és Gyermekjóléti Központ - közfoglalkoztatottak nélküli - 2025. évre vonatkozó létszám-előirányzatát (nem kötelező tartalmi elemként) az alábbiak szerint állapítja meg: engedélyezett foglalkoztatotti létszám 2025. évben: 47 fő.

34. §[33]

(1) A Szociális és Gyermekjóléti Központ költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 30. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 374.192.463 Ft hiány,

b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 958.344 Ft hiány.

(2) A Szociális és Gyermekjóléti Központ (1) bekezdés szerinti 2025. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

a) belső finanszírozással: 0 Ft

b) külső finanszírozással: 375.150.807 Ft

(3) A (2) bekezdés b) pontja szerinti külső finanszírozáson belül az irányító szervi támogatás 375.150.807 Ft, melyből:

a) működési célú finanszírozás: 374.192.463 Ft

b) felhalmozási célú finanszírozás: 958.344 Ft

35. §

(1) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a következő fejlesztési céljai azok, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé:

a) -----fejlesztési cél,

b) -----fejlesztési cél.

(2) A (1) bekezdésben meghatározott fejlesztési célok miatt az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összege: ------ ezer Ft.

36. §

Az önkormányzatnak a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futam idejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit a 4. melléklet tartalmazza.

10. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

37. §

[33] Módosította a 14/2025. (VI. 20.) önkormányzati rendelet 7.§-a. Hatályos 2025. június 21. napjától.
Módosította a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 7. §-a. Hatályos 2025. szeptember 20. napjától.
Módosította a 22/2025. (XII. 12.) önkormányzati rendelet 7.§-a. Hatályos 2025. december 13. napjától.
Módosította a 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 7. §-a. Hatályos 2026. február 20. napjától.

A polgármester 5 millió Ft értékhatárig jogosult dönteni az előre nem látható, ezért a költségvetésben nem szereplő, év közben keletkezett forrás felhasználásról. A polgármester a forrás felhasználásra vonatkozó döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

38. §

(1) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek tekintetében az intézményvezetők gyakorolják. Amennyiben év közben az intézmény költségvetésében előre nem tervezett jelentős bevétel keletkezik az intézményvezető joga, hogy a keletkezett pénzügyi többletet a számlavezető pénzintézeténél betétként elhelyezze.

(2) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási kiadások tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(3) A (2) bekezdés alól kivételt képez a szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése, melyre értékhatár nélkül jogosult a polgármester. A betét elhelyezésről a betét elhelyezést követő Gazdasági és Városfejlesztési Bizottság ülésen a bizottságot tájékoztatni köteles.

39. §

(1) Az intézményvezető az irányító szervi támogatást, mint finanszírozási bevételt a költségvetésében meghatározott kiadásokra jogosult felhasználni. Az intézményi pénzmaradvány igénybevételéről, a finanszírozási bevétellel kapcsolatos jogkör gyakorlása során a jogszabályokban meghatározott módon rendelkezhet.

(2) A finanszírozási bevételekkel kapcsolatos jogköröket a helyi önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási bevételek tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(3) A képviselő-testület által e rendeletben az önkormányzat részére jóváhagyott kiadási előirányzatokon belül nettó 15 millió Ft összeghatárig a polgármester önállóan vállalhat kötelezettséget.

(4) Amennyiben a kötelezettségvállalás mértéke a nettó 15 millió Ft-ot meghaladja, de a közbeszerzési értékhatárt nem éri el, a polgármester kötelezettségvállalásához a Gazdasági és Városfejlesztési Bizottság előzetes jóváhagyása szükséges.

40. §

(1) A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési kiadások kiemelt kiadási előirányzatai közötti, illetve kiemelt kiadási előirányzatokon belüli rovatok közötti átcsoportosításának jogát.

(2) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv a jelen költségvetési rendeletben szereplő kiemelt kiadási előirányzatait, illetve a kiemelt kiadási előirányzatokon belül a rovatok közötti kiadási előirányzatait saját hatáskörben átcsoportosíthatja. Az átcsoportosításnál az intézmény köteles betartani a vonatkozó jogszabályi előírásokat.

41. §

(1) A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési rendeletben meghatározott költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok módosításának jogát.

(2) Csorna Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 20.000.000 Ft összeghatárig - mely esetenként az 5.000.000 Ft összeghatárt nem haladhatja meg - a polgármesterre átruházza. A polgármester a saját hatáskörben végrehajtott módosításokról, átcsoportosításokról a Képviselő-testületet a következő testületi ülésen tájékoztatja.

(3) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv a jelen költségvetési rendeletben szereplő költségvetési kiadási és bevételi előirányzatait saját hatáskörben megemelheti. A módosításnál az intézmény köteles betartani a vonatkozó jogszabályi előírásokat.

42. §

A képviselő-testület az előirányzat módosítás miatt:

a) az első negyedév kivételével negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határ idejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

b) ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatokat érintő módon- a központi költségvetésről szóló törvény fejezetében általános működésének és ágazati feladatainak kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítást.

43. §

(1)[34] A képviselő-testület 2025. évre az önkormányzatnál és a polgármesteri hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg:

a) a köztisztviselői illetményalap 2025. év július 1. napjától 80.000 Ft,
b) a köztisztviselők cafetéria juttatás kerete 2025. július 1. napjától a munkáltatót terhelő közterhekkel együtt - a költségvetési törvényben meghatározott maximális határ figyelembevételével – 400.000 Ft/év/fő.

(2) A Képviselő-testület a Csornai Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők és közszolgálati ügykezelők részére a 2025. évre illetménykiegészítést állapít meg, melynek mértéke felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselő esetén a köztisztviselő alapilletményének 30%-a, a középiskolai végzettségű köztisztviselő esetében pedig az alapilletménye 20%-a.

(3) A szervezeti tagozódáshoz igazodó belső szervezeti egységek vezetésére adott vezetői kinevezésnél a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. törvény 236. § (5) bekezdés b) pontjában meghatározott osztályvezetői szintnek a Csornai Polgármesteri Hivatalban a kabinetvezető részére adott vezetői kinevezés felel meg.

(4) A Csornai Polgármesteri Hivatalban kabinetvezetői kinevezés esetén a vezető az alapilletménye 10%-ának megfelelő mértékű vezetői illetménypótlékra jogosult.

(5) A Csornai Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott – foglalkoztatási jogviszony típusától függetlenül – középfokú végzettségű köztisztviselője részére a 2025. évre az alapilletmény, illetve a

[34] Módosította a 15/2025. (VII. 23.) önkormányzati rendelet 2. §-a, hatályos 2025. 07. 24. napjától. A rendelkezéseket 2025. 07.01. napjától kell alkalmazni.

minimálbér és a garantált bérminimum összegén felül munkáltatói döntésen alapuló „önkormányzati keresetkiegészítés"-t állapít meg, melynek mértéke maximum 122.600 Ft/hó, felsőfokú végzettségű köztisztviselője részére a 2025. évre „önkormányzati keresetkiegészítés"-t állapít meg, melynek mértéke maximum 122.600 Ft/hó, munka törvénykönyves dolgozói részére a 2025. évre „önkormányzati keresetkiegészítés"-t állapít meg, melynek mértéke maximum 61.300 Ft/hó.

(6) Az I. besorolású, felsőfokú végzettségű pályakezdő köztisztviselő esetén maximum bruttó 50.000,-Ft/hó illetménykiegészítésre jogosult.

(7) Közterület felügyelő munkakörben foglalkoztatott köztisztviselő részére az előzőeken kívül

a) középfokú végzettségű közterületfelügyelő esetén maximum bruttó 120.000 Ft/hó

b) felsőfokú végzettségű közterületfelügyelő esetén maximum bruttó 150.000 Ft/hó

(8) Mindezen felül keresetkiegészítés adható a Csornai Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott mérlegképes könyvelői szakképzettséggel rendelkező pénzügyi munkakörben foglalkoztatott köztisztviselő részére, melynek mértéke középfokú és felsőfokú végzettségű köztisztviselő esetén maximum bruttó 50.000 Ft/hó.

(9) A Csornai Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselő, munkavállaló nyugdíjba vonulása esetén 1 havi illetmény összegével megegyező jutalomban részesül.

(10) A köztisztviselők szociális, jóléti, kulturális és egészségügyi juttatásai, valamint szociális támogatása 2025. évi kereteit az 5. melléklet tartalmazza.

(11) A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervnél az egységes rovatrend K1102 Normatív jutalmak és a K1103 Céljuttatás, projektprémium rovatai költségvetési kiadási előirányzat terhére a költségvetési évben együttesen a rovatrend K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 10 %-a erejéig vállalható kötelezettség.

44. §

(1) Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának tervezett bevételeit és kiadásait a 6. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat 2025. évben céljelleggel jutatott támogatásait a 7. melléklet tartalmazza.

(3) Csorna Város Önkormányzata összevont költségvetési mérlegét a 8. melléklet tartalmazza.

(4) Csorna Város Önkormányzata előirányzat felhasználási tervét a 9. melléklet tartalmazza.

(5) Csorna Város Önkormányzata többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a 10. melléklet tartalmazza.

(6) Csorna Város Önkormányzata közvetett támogatásait számszakilag a 11. melléklet tartalmazza.

(7) A stabilitási törvényhez kapcsolódóan a saját bevételeket és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek költségvetési évet követő 3 év tervezett előirányzatait a 12. melléklet tartalmazza.

(8) Csorna Város Önkormányzata likviditási tervét 2025. évre a 13. melléklet tartalmazza.

(9) Csorna Város Önkormányzata 2025-2028. évi költségvetésének összevont mérlegét a 14. melléklet tartalmazza.

45. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetéséből támogatásban részesíti azokat a civil szervezeteket, amelyek az alábbi feltételeknek megfelelnek:

a) csornai székhellyel rendelkeznek,
b) fő tevékenységként sport tevékenységet végeznek,
c) önkormányzati ingatlant üzemeltetnek, melynek területe eléri a 2 ha-t,
d) legalább 4 különböző sportágban szakosztályt működtetnek,
e) az igazolt sportolói létszámuk eléri a 150 főt.

(2) A fenti feltételeknek megfelelő civil szervezet összesen 50.000.000 Ft támogatásban részesül. Az önkormányzat 2025. évi költségvetésében 50.000.000 Ft általános működési keretet biztosít.

(3) Az (1) bekezdésben meghatározott feltételeknek megfelelő támogatásban részesülő civil szervezettel támogatási megállapodást kell kötni, amely tartalmazza a finanszírozás és elszámolás szabályait. Finanszírozás csak a megállapodásban foglaltak alapján lehetséges.

(4) A támogatás folyósítására a támogatásban részesített szervezet igénylése alapján a megállapodásban részletezett ütemben kerül sor.

46. §

Behajthatatlan követelésekkel kapcsolatos eljárás:

a) a behajthatatlan követelések felülvizsgálatát évente legalább egyszer, a zárszámadást megelőzően kell elvégezni,
b) az a) pontban leírt felülvizsgálat során a 100.000 Ft értékhatárt el nem érő kis összegű, be nem hajtható követelések törléséről a képviselő-testület által átruházott hatáskörben eljárva a Gazdasági és városfejlesztési Bizottság határozattal dönt.
c) a b) pontban jelzett értékhatár felett a behajthatatlan követelések törléséről – a Gazdasági és Városfejlesztési Bizottság véleményének kikérése mellett – a Képviselő-testület dönt.

47. §

(1) A céltartalék összegét a cél szerinti felhasználás időpontjáig folyamatosan befektetéssel kell hasznosítani.

(2) Az éven belüli lejáratú befektetések meghosszabbításáról való döntés a polgármester hatáskörébe tartozik.

48. §

Az egyéb, jelen rendelet által meghatározott körbe nem tartozó, átmenetileg szabad pénzügyi források hasznosítása érdekében a polgármester jogosult azokat lekötni, vagy költségvetési éven belüli időpontra egy összegben legfeljebb 50.000 E Ft értékben államilag garantált értékpapírt vásárolni.

49. §

(1) Árajánlatkéréssel kell megvalósítani mindazon önkormányzati, hivatali illetve intézményi beszerzéseket, amelynek nettó értéke nem éri el az közbeszerzési értékhatárt, de meghaladja az 200 E Ft-ot.

(2) Árajánlat kérési eljárást nem kell lefolytatni azonnali intézkedést igénylő helyzetben, illetve amennyiben a beszerzés csak meghatározott helyről lehetséges.

(3) Árajánlatkéréssel megvalósuló önkormányzati beszerzés esetén a polgármesteri hivatali beszerzés vonatkozásában a jegyző, az intézményi beszerzés vonatkozásában az intézményvezető az egyszerű beszerzési eljárást az Önkormányzat hatályos beszerzési szabályzatában foglaltak szerint köteles lefolytatni.

(4) A Kbt. hatálya alá tartozó beszerzések esetén a képviselő-testület által jóváhagyott „Közbeszerzési Szabályzat" szerint kell eljárni.

50. §

(1) Európai uniós források és egyéb pályázati források megszerzésével és felhasználásával kapcsolatosan az önkormányzat valamennyi költségvetési szerve jogosult és köteles pályázatot benyújtani többlet forrás megszerzése céljából.

(2) 200 E Ft-tól 1 millió Ft-ig önerőt igénylő pályázatot benyújtani polgármesteri jóváhagyás, 1 millió Ft-ot meghaladó önerő esetén előzetes Képviselő – testületi döntés szükséges.

(3) A benyújtott pályázatokról, illetve az azzal kapcsolatos döntésekről nyilvántartást kell vezetni, melyhez minden intézmény adatszolgáltatásra köteles.

(4) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles az elnyert támogatásokkal kapcsolatos költségvetési előirányzat változásokat bejelenteni a támogatásról szóló döntés megérkezte után azonnal, de legkésőbb a projekt megkezdéséig.

11. Záró rendelkezés

51. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Csorna, 2025. február 27.

dr. Bónáné dr. Németh Katalin s.k.
polgármester

Szalainé dr. Németh Annamária s.k.
jegyző

Kihirdetési záradék

A rendelet kihirdetése a Polgármesteri Hivatal hirdetőtábláján való kifüggesztéssel a mai napon megtörtént.

Csorna, 2025. február 27.

Szalainé dr. Németh Annamária s.k.

jegyző

Egységes szerkezetbe foglaltam 2026. február 20. napján

dr. Földesi Tamás

jegyző

1. melléklet a 3/2025. (II. 27..) önkormányzati rendelethez[35]

Egyes kiemelt bevételi előirányzatok egységes rovatrend szerint

1. B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	2024.évi teljesítés	Előirányzatok	Módosított előirányzat I.-II.	Módosított előirányzat III.	Módosított előirányzat IV.	Módosított előirányzat V.
2	*Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása*	*B111*	278 931 940	281 507 470	294 403 560	319 600 035	322 275 098	316 805 098
3	*Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása*	*B112*	212 667 532	245 384 326	245 384 326	248 212 598	248 212 598	249 130 458
4	*Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása*	*B113*	386 513 058	395 956 668	405 352 294	404 994 391	411 389 158	416 695 021
5	*Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása*	*B114*	46 190 138	21 235 948	45 562 654	45 562 654	45 859 654	45 859 654
6	*Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások*	*B115*	0	0	0	0	102 921 461	146 460 291
7	*Elszámolásokból származó bevételek*	*B116*	0	0	0	0	0	0
8	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	924 302 668	944 084 412	990 702 834	1 018 369 678	1 130 657 969	1 174 950 522
9	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0	0	0
10	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0	0	0	0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0	0	0	0
13	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	30 172 593	24 308 350	24 308 350	52 473 991	58 080 230	59 480 230
14	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**B1**	954 475 261	968 397 762	1 015 011 184	1 070 843 669	1 188 738 199	1 234 430 752

2. B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

[35] Módosította a 14/2025. (VI. 20.) önkormányzati rendelet 8.§-a. Hatályos 2025. június 21. napjától.
Módosította a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 8. §-a. Hatályos 2025. szeptember 20. napjától.
Módosította a 22/2025. (XII. 12.) önkormányzati rendelet 8.§-a. Hatályos 2025. december 13. napjától.
Módosította a 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 8. §-a. Hatályos 2026. február 20. napjától.

Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H
1	**Rovat megnevezése**	**Rovat száma**	**2024.évi teljesítés**	**Előirányzatok**	**Módosított előirányzat I-II.**	**Módosított előirányzat III.**	**Módosított előirányzat IV.**	**Módosított előirányzat V.**
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	0	0	0
3	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0	0	0	0
4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0	0	0	0
5	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0	0	0	0
6	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0	112 439 862	185 929 971	185 929 971
7	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**B2**	0	0	0	112 439 862	185 929 971	185 929 971

3. B3. Közhatalmi bevételek

Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H
1	**Rovat megnevezése**	**Rovat száma**	**2024.évi teljesítés**	**Előirányzatok**	**Módosított előirányzat I-II.**	**Módosított előirányzat III.**	**Módosított előirányzat IV.**	**Módosított előirányzat V.**
2	Jövedelemadók	B31	0	0	0	0	0	0
3	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0	0	0
4	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0	0	0
5	Vagyoni típusú adók	B34	50 407 017	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000
6	ebből a helyi adók:							
7	- építményadó		0	0	0	0	0	0
8	- épület után fizetett idegenforgalmi adó		0	0	0	0	0	0
9	- magánszemélyek kommunális adója		50 407 017	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000
10	- telekadó		0	0	0	0	0	0
11	*Értékesítési és forgalmi adók*	*B351*	962 216 015	988 000 000	988 000 000	1 032 246 908	1 032 246 908	1 032 246 908
12	ebből a helyi adók:							
13	- állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó		962 216 015	988 000 000	988 000 000	1 032 246 908	1 032 246 908	1 032 246 908
14	- ideiglenes jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó		0	0	0	0	0	0
15	*Fogyasztási adók*	*B352*	0	0	0	0	0	0
16	*Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók*	*B353*	0	0	0	0	0	0
17	*Gépjárműadók*	*B354*	0	0	0	0	0	0
18	*Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók*	*B355*	0	800 000	800 000	800 000	800 000	800 000
19	ebből a helyi adók:							
20	- a tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		0	0	0	0	0	0
21	Termékek és szolgáltatások adói	B35	962 216 015	988 800 000	988 800 000	1 033 046 908	1 033 046 908	1 033 046 908

22	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	4 080 521	1 640 000	1 640 000	1 640 000	1 640 000	1 640 000
23	**Közhatalmi bevételek**	**B3**	1 016 703 553	1 040 440 000	1 040 440 000	1 084 686 908	1 084 686 908	1 084 686 908

2. melléklet a 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez[36]

Cofog	Általános működési tartalék	Céltartalék	
		működésre	felhalmozásra
051080 Hulladék újrahasznosítása			**15 001 019**
Csapadékvíz elvezetési fejlesztési koncepció			15 001 019
011130 Önkorm. és önkorm. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tevékenysége	**271 729 867**		
Általános tartalék	271 729 867		
Összesen	271 729 867	0	15 001 019
Általános működési tartalék, Céltartalék összesen	*271 729 867*	*15 001 019*	
Működési, Fejlesztési tartalék összesen	*271 729 867*		*15 001 019*
Tartalék mindösszesen	**286 730 886**		

A táblázatban fel nem tüntetett bevételeket Önkormányzatunk 2024. évben előfinanszírozásként megkapta.

[36] Módosította a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 8. §-a. Hatályos 2025. szeptember 20. napjától.

3. melléklet a 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez[37]

Tartalék-Adatok forintban

Cofog	Általános működési tartalék	Céltartalék	
		működésre	felhalmozásra
051080 Hulladék újrahasznosítása			**15 001 019**
Csapadékvíz elvezetési fejlesztési koncepció			15 001 019
011130 Önkorm. és önkorm. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tevékenysége	**94 401 569**		
Általános tartalék	94 401 569		
Összesen	94 401 569	0	15 001 019
Általános működési tartalék, Céltartalék összesen	*94 401 569*	*15 001 019*	
Működési, Fejlesztési tartalék összesen	*94 401 569*		*15 001 019*
Tartalék mindösszesen	**109 402 588**		

[37] Módosította a 14/2025. (VI. 20.) önkormányzati rendelet 8.§-a. Hatályos 2025. június 21. napjától.
Módosította a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 8. §-a. Hatályos 2025. szeptember 20. napjától.
Módosította a 22/2025. (XII. 12.) önkormányzati rendelet 8.§-a. Hatályos 2025. december 13. napjától.
Módosította a 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 8. §-a. Hatályos 2026. február 20. napjától.

Adósságot keletkeztető ügyletekkel kapcsolatos kötelezettségvállalás és figyelembe veendő bevételek-Adatok forintban

1. Az önkormányzat a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig:

	A	B	C
1	**Kötelezettség megnevezése, azonosító adatai**	**Futamidő/kezesség érvényesíthetőségi határideje**	**Kötelezettség összesen**
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10	**Összesen**		0

2. A figyelembe vehető saját bevételek:

	A	B	C
1	**Saját bevétel megnevezése, azonosító adatai**	**Rendszeressége, esedékessége**	**Bevétel összege**
2	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel (B34+B351)		1 038 000 000
3	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel (B354+B355)		800 000
4	Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel (B411)		65 645 000
5	A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel (B5)		290 000 000
6	Bírság-, pótlék- és díjbevétel (B36)		1 640 000
7	A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés		0
8	**Összesen**		1 396 085 000

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló rendeletben meghatározott juttatásokra kifizethető keret-köztisztviselők részére nyújtható juttatások és támogatások

Az állományban lévő köztisztviselők részére nyújtható juttatások 2025. évi kerete - adatok forintban

	A	B	C	D
1	**Juttatások megnevezése**	**Kapcsolódó rovat**	**Éves keretösszeg**	**Egyéb szabályok**
2	Lakhatási, lakásépítési, lakásvásárlási támogatás		0	
3	Albérleti díj hozzájárulás	K1111 Lakhatási támogatás	0	
4	Családalapítási támogatás	K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	
5	Szociális támogatás	K1112. Szociális támogatás	0	
6	Illetményelőleg		0	
7	Tanulmányi ösztöndíj, képzési, továbbképzési, nyelvtanulási támogatás	K11. Foglalkoztatottak személyi juttatásai érintett rovata	0	
8	Monitor előtti munkavégzéshez éleslátást biztosító szemüveg térítése	K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	1 400 000	
9	**Juttatások összesen**		1 400 000	

6. melléklet a 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának tervezett bevételei és kiadásai

Adatok Ft-ban

	A	B
1	**A környezetvédelmi alap tervezett bevételei**	
2	A környezetvédelmi alap tervezett bevételi jogcímek	Jogcím szerinti összeg
3	Pénzmaradvány /korábbi évek és tárgyévi alapképzés/	15 001 019
4	**Bevételek összesen**	**15 001 019**
5	**A környezetvédelmi alap tervezett kiadásai**	
6	A környezetvédelmi alap tervezett kiadások jogcímek	Jogcím szerinti összeg
7	Csapadékvíz hálózatra vonatkozó engedélyezési terv készítés, geodéziai felmérés készítés	15 001 019
8	**Kiadások összesen**	**15 001 019**

7. melléklet a 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez[38]

Kimutatás a 2025. évben céljelleggel juttatott támogatásokról

		Forintban!					
Sor-szám	**Támogatott szervezet neve**	**Támogatás célja**	**Támogatás összege**	**Módosított előirányzat I-II.**	**Módosított előirányzat III.**	**Módosított előirányzat IV.**	**Módosított előirányzat V.**
1.	Egyéb működési célú támogatások civil szervezeteknek	Jutalom tűzoltóknak	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
2.	Magyar Máltai Szeretetszolgálat	fogyatékos napközi hozzájárulás	900 000	900 000	900 000	900 000	883 326
3.	Társasházaknak	közös költségre	5 310 000	5 310 000	5 310 000	5 310 000	5 310 000
4.	Társasházaknak	felújítási alap	6 520 000	6 520 000	6 520 000	6 520 000	6 520 000
5.	Civil szervezetek	támogatási szerződés szerinti feladatok	5 500 000	0	0	0	0
6.	Hungarovelo Biciklis és Sport Club	programtámogatás	0	100 000	100 000	100 000	100 000
7.	Rábaközi Hegymászó Egyesület	programtámogatás	0	100 000	100 000	100 000	100 000
8.	„Reménysugár" Halmozottan Sérültekkel Foglalkozó Egyesület	programtámogatás	0	100 000	100 000	100 000	100 000
9.	Kultimpro Művészetért és Kultúráért Egyesület	programtámogatás	0	100 000	100 000	100 000	100 000
10.	„Kikelet" Arany János EGYMI Intézményébe Járó Gyermekek Szüleinek Egyesülete	programtámogatás	0	60 000	60 000	60 000	60 000
11.	Százszorszép Alapítvány	programtámogatás	0	100 000	100 000	100 000	100 000
12.	Csornai Keresztény Ifjúságért Alapítvány	programtámogatás	0	100 000	100 000	100 000	100 000
13.	Csornai Könyvtári Alapítvány	programtámogatás	0	100 000	100 000	100 000	100 000
14.	Hallássérültek Rábaközi Egyesülete	programtámogatás	0	100 000	100 000	100 000	50 000

[38] Módosította a 14/2025. (VI. 20.) önkormányzati rendelet 8.§-a. Hatályos 2025. június 21. napjától.
Módosította a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 8. §-a. Hatályos 2025. szeptember 20. napjától.
Módosította a 22/2025. (XII. 12.) önkormányzati rendelet 8.§-a. Hatályos 2025. december 13. napjától.
Módosította a 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 8. §-a. Hatályos 2026. február 20. napjától.

15.	Polgári Lövész Sportegyesület Csorna	programtámogatás	0	100 000	100 000	100 000	100 000
16.	Csorna Város Önkéntes Tűzoltó Egyesülete	programtámogatás	0	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
17.	Csornai Bárdos Lajos Kórus Egyesület	programtámogatás	0	100 000	100 000	100 000	100 000
18.	Művészeti Alapítvány	programtámogatás	0	80 000	80 000	80 000	80 000
19.	Hunyadi János Gimnázium és Szakközépiskola Alma Mater Alapítvány	programtámogatás	0	100 000	100 000	100 000	100 000
20.	Virágzó Vidékért Egyesület	programtámogatás	0	50 000	50 000	50 000	50 000
21.	Csornai Lovas Klub Egyesület	programtámogatás	0	100 000	100 000	100 000	50 000
22.	Csornai Írisz Nyugdíjas Egyesület	programtámogatás	0	100 000	100 000	100 000	100 000
23.	Keresztény Értelmiségiek Szövetsége	programtámogatás	0	100 000	100 000	100 000	100 000
24.	Rubato Művészeti Egyesület	programtámogatás	0	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
25.	Rábaközi Népművészeti Műhely	programtámogatás	0	110 000	110 000	110 000	110 000
26.	Aranyfonal Rábaközi Kézműves Egyesület	programtámogatás	0	100 000	100 000	100 000	100 000
27.	Csorna-Kapuvár Evangélikus Egyházközség	programtámogatás	0	100 000	100 000	100 000	100 000
28.	Alkonyzóna Flipper Klub	programtámogatás	0	100 000	100 000	100 000	100 000
29.	Lakosságnak	első lakáshoz jutók támogatása	4 900 000	4 900 000	4 900 000	4 900 000	4 900 000
30.	Csornai Sport Egyesület	Központi költségvetésből nyújtott támogatásokról szóló tv. 1.§.(4) alapján	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000	55 000 000
31.	Mosonmagyaróvári Nagytérségi Hulladékgazdálkodás	társulási tagdíj	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000
32.	Timaffy Néptánc iskola	működési támogatása	804 000	804 000	804 000	804 000	804 000
33.	Bursa Hungarica	tanulmányi ösztöndíjak	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000
34.	Csorna Projekt Kft	támogatási szerződés szerinti feladatok	160 000 000	160 000 000	160 000 000	160 000 000	160 000 000
35.	Kisvárosok szövetsége	tagi hozzájárulás	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
36.	Lakosságnak	járdafelújítási program	245 000	245 000	6 686 600	6 686 600	6 686 600
37.	Győri Törvényszék	beruházási költségek megtérítése megállapodás alapján	4 589 566	4 589 566	4 589 566	4 589 566	4 589 566

38.	Energiaügyi Minisztérium megbízásából NHKV Rt.	támogatási szerződés szerint	1 197 988	1 197 988	1 197 988	1 197 988	1 197 988
39.	Magyar Államkincstár	támogatási szerződés szerint	192 002	159 570	159 570	159 570	159 570
40.	Iváni Romákért Kulturális Egyesület	programtámogatás	0	50 000	50 000	50 000	50 000
41.	TOP_PLUSZ -3.3.2-21-GM1-2022-00029 Helyi egészségügyi és szociális infrastruktúra fejlesztés	támogatási szerződés módosítás	0	0	2 038 349	2 038 349	2 038 349
42.	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-GM1-2022-00038 Városi bölcsőde bővítése Csornán	testületi határozat alapján visszafizetés	0	0	390 646 602	390 646 602	390 646 602
43.	Csorna Projekt Kft	jégpálya üzemeltetés, Strand belépő jegyár kiesés	0	0	0	8 000 000	22 264 400
44.	Mosonmagyaróvári Vizitársulat	2025. évi önkéntes tagi hozzájárulás	0	0	0	0	4 674
45.	Országos Mentőszolgálat Alapítvány	működési támogatás	0	0	0	0	100 000
46.	Rábaköz Vidékfejlesztési Egyesület	2025. évi tagdíj	0	0	0	0	12 000
Összesen:			**242 258 556**	**242 276 124**	**641 402 675**	**649 402 675**	**668 667 075**
Nem kötelező melléklet!							

8. melléklet a 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Csorna Város Önkormányzat összevont költségvetési mérlege

adatok Ft-ban

Költségvetési bevételek				Költségvetési kiadások			
Rovatok	**2025. terv**	**2024. várható**	**2023. tény**	**Rovatok**	**2025. terv**	**2024. várható**	**2023. tény**
B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	281 507 470	278 931 940	257 205 920	K11. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	1 005 900 965	905 528 240	720 480 061
B112. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	245 384 326	212 667 532	174 839 076	K12. Külső személyi juttatások	85 897 000	78 592 005	63 810 357
B113. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	395 956 668	386 513 058	349 083 516	**K1. Személyi juttatások**	1 091 797 965	984 120 245	784 290 418
B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	21 235 948	46 190 138	41 404 732	**K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	149 113 343	132 467 928	109 850 187
B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	K31. Készletbeszerzés	20.205.300	18 733 867	21 319 773
B116. Elszámolásból származó bevételek	0	0	19 886 244	K32. Kommunikációs szolgáltatások	12 345 260	12 581 986	11 667 866
B11. Önkormányzatok működési támogatásai	944 084 412	924 302 668	842 419 488	K33. Szolgáltatási kiadások	826 420 791	770 979 617	624 767 636
B12. Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	K34. Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	1 711 850	1 689 552	1 680 460
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0	K35. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	628 505 569	227 501 195	259 073 315
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	**K3. Dologi kiadások**	1 489 188 770	1 031 486 217	918 509 050
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	K41. Társadalombiztosítási ellátások	0	0	0
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	24 308 350	30 172 593	569 120 852	K42. Családi támogatások	0	0	0
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	968 392 762	954 475 261	1 411 540 340	K43. Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	0	0	0
B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	K44. Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	0	0	0
B22. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0	K45. Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	0	0	0
B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	K46. Lakhatással kapcsolatos ellátások	0	0	0
B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	K47. Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	1 636 546 691	K48. Egyéb nem intézményi ellátások	21 100 000	12 859 485	16 643 037

B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	1 636 546 691	**K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai**	21 100 000	12 859 485	16 643 037
B31. Jövedelemadók	0	0	0	K501. Nemzetközi kötelezettségek	0	0	0
B32. Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0	0	0	K5021. A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0	770 182	0
B33. Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0	0	0	K5022. A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	245 789 689	231 447 269	157 196 802
B34. Vagyoni típusú adók	50 000 000	50 407 017	50 862 568	K5023. Egyéb elvonások, befizetések	0	0	0
B35. Termékek és szolgáltatások adói	988 800 000	962 216 015	975 482 475	**K502. Elvonások és befizetések**	245 789 689	232 217 451	157 196 802
B36. Egyéb közhatalmi bevételek	1 640 000	4 080 521	3 478 660	K503. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0	0	0
B3. Közhatalmi bevételek	1 040 440 000	1 016 703 553	1 029 823 703	K504. Működési célú visszatérítendő támogatok, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0
B401. Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	K505. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0	0	0
B402. Szolgáltatások ellenértéke	128 900 000	107 905 694	97 175 045	K506. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	1 892 002	19 575 417	3 546 283
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	21 410 000	34 071 552	19 854 554	K507. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0
B404. Tulajdonosi bevételek	76 837 360	61 601 597	61 265 760	K508. Működési célú visszafizetendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0
B405. Ellátási díjak	61 695 000	55 633 652	55 658 486	K509. Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	57 822 000	37 316 935	36 203 944	K510. Kamattámogatások	0	0	0
B407. Általános forgalmi adó visszatérítése	60 317 000	46 725 011	42 979 468	K511. Működési célú támogatások az Európai Uniónak	0	0	0
B4081. Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	4	2	K512. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	223 796 000	243 114 828	148 383 989
B4082. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1 000	16 470 851	23 826 819	K513. Tartalékok	87 682 618	0	0
B408. Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	1 000	16 470 855	23 826 821	**K5. Egyéb működési célú kiadások**	559 160 309	494 907 696	309 127 074
B4091. Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	K61. Immateriális javak beszerzése, létesítése	12 280 000	618 519	772 927
B4092. Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	4004	0	K62. Ingatlanok beszerzése, létesítése	1 208 156 126	42 726 606	296 521 705
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	K63. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	490 000	4 541 150	7 236 125
B410. Biztosító által fizetett kártérítés	0	2 107 906	978 198	K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	146 340 482	32 086 010	70 821 809
B411. Egyéb működési bevételek	65 645 000	29 810 067	8 701 147	K65. Részesedések beszerzése	0	0	0
B4. Működési bevételek	472 627 360	391 647 273	346 643 423	K66. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0	0	0
B51. Immateriális javak	0	0	0	K67. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	48 660 338	20 857 522	28 545 441
B52. Ingatlanok értékesítése	290 000 000	14 779 600	6 741 430	**K6. Beruházások**	1 415 926 946	100 829 807	403 898 007
B53. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	2 040 710	K71. Ingatlanok felújítása	117 801 500	85 477 682	110 250 663
B54. Részesedések értékesítése	0	0	0	K72. Informatikai eszközök felújítása	0	0	0
B55. Részesedések megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	K73. Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	232 284	34 457

B5. Felhalmozási bevételek	290 000 000	14 779 600	8 782 140	K74. Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	15 867 900	22 158 999	29 548 369
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	**K7. Felújítások**	133 669 400	107 868 965	139 833 489
B62. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	K81. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0	0	0
B63. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	K82. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatok, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0
B64. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	5 341 462	0	0	K83. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0	0	0
B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	20 831 758	0	K84. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	114 109 300	9 052
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	5 341 462	20 831 758	0	K85. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0
B71. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	K86. Felhalmozási célú visszafizetendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0
B72. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	K 87. Lakástámogatás	4 900 000	4 900 000	2 100 000
B73. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	K88. Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	0	0	0
B74. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	700 000	14 204 037	K89. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	11 670 554	16 407 804	8 151 362
B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	12 618 315	0	**K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások**	16 570 554	135 417 104	10 260 414
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	13 318 315	14 204 037				
Költségvetési bevételek (B1+B2+....+B7)	**2 776 801 584**	**2 411 755 760**	**4 447 540 334**	**Költségvetési kiadások (K1+K2+....+K8)**	**4 876 527 287**	**2 999 957 447**	**2 692 411 676**
B811. Hitel-,kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	K911. Hitel-,kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0
B812. Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	K912. Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0
B813. Maradvány igénybevétele	2 131 435 545	2 539 211 165	781 737 110	K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések igénybevétele	0	31 709 842	30 126 628	K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	31 709 842	30 126 628	27 781 231
B817. Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	232 000 000	0	K91. Belföldi finanszírozás kiadási	31 709 842	30 126 628	27 781 231
B8. Finanszírozási bevételek	**2 131 435 545**	**2 802 921 007**	**811 863 738**	**K9. Finanszírozási kiadások**	**31 709 842**	**30 126 628**	**27 781 231**
Költségvetési bevételek mindösszesen (B1+B2+...+B7+B8)	**4 908 237 129**	**5 214 676 767**	**5 259 404 072**	**Költségvetési kiadások mindösszesen (K1+K2+....+K8+K9)**	**4 908 237 129**	**3 030 084 075**	**2 720 192 907**

9. melléklet a 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez[39]

Csorna Város Önkormányzat előirányzat felhasználási terve 2025. év

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	***Bevételek***													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	82 558 570	82 558 570	82 558 570	82 558 570	87 396 982	87 407 733	87 378 552	87 063 793	87 063 793	189 985 254	110 322 903	108 097 232	1 174 950 522
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	2 025 696	2 025 696	2 025 696	2 025 696	2 025 696	2 025 696	30 191 337	2 025 696	2 025 696	7 631 935	3 425 696	2 025 694	59 480 230
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül							112 439 862			73 490 109			185 929 971
5.	Közhatalmi bevételek			353 675 000	200 000	372 421 908	3 000 000	757 500		353 675 000	200 000	757 500		1 084 686 908
6.	Működési bevételek	37 496 868	37 496 868	37 496 868	37 496 868	35 837 683	35 287 157	36 958 743	37 496 868	37 496 868	37 047 151	37 496 868	37 399 190	445 008 004
7.	Felhalmozási bevételek					75 000 000	13 000 000	75 000 000	57 000 000	45 000 000	25 000 000			290 000 000
8.	Működési célú átvett pénzeszközök				1 454 500		1 545 500						5 941 462	8 941 462
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10.	Finanszírozási bevételek	2 131 435 545		73 623 398						74 000 000			21 288 042	2 300 346 985
11.	**Bevételek összesen:**	**2 253 516 679**	**122 081 134**	**549 379 532**	**123 735 634**	**572 682 269**	**142 266 086**	**342 725 994**	**183 586 357**	**599 261 357**	**333 354 449**	**152 002 967**	**174 751 620**	**5 549 344 082**
12.														
13.	Személyi juttatások	84 799 779	84 799 779	84 799 779	84 799 779	84 799 779	84 799 779	84 799 779	88 875 928	88 875 928	88 875 927	88 875 927	88 875 930	1 037 978 090
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 331 526	11 331 526	11 331 526	11 331 526	11 331 526	11 331 526	11 331 526	11 791 873	11 791 873	11 791 873	11 791 873	11 791 884	138 280 057
15.	Dologi kiadások	123 898 459	123 898 459	123 898 459	123 898 459	117 269 300	117 269 300	117 269 300	119 413 703	119 413 703	119 413 703	119 413 703	119 413 710	1 444 470 260
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 758 333	1 758 333	1 758 333	1 758 333	1 758 333	1 758 333	1 758 333	1 758 333	1 758 333	1 758 333	1 758 333	1 758 333	21 100 000
17.	Egyéb működési célú kiadások	47 878 155	47 878 155	47 878 155	47 878 155	62 536 652	62 536 652	62 536 652	73 879 781	73 879 781	73 879 781	186 288 964	171 063 302	958 114 185
18.	Beruházások		5 643 609	275 392 154	221 887 752	341 345 553		278 543 076	3 143 250	117 875 000	17 251 366	21 858 162	15 252 192	1 298 192 114
19.	Felújítások			19 655 810	18 287 810	17 045 810	25 046 810	19 969 552	12 826 810	13 520 540	2 540 000	20 975 233	33 095 212	182 963 587
20.	Egyéb felhalmozási kiadások		1 400 000	2 500 000	1 500 000	2 800 000	227 692 552	80 678 548	1 800 000	1 890 554		520 000		320 781 654
21.	Finanszírozási kiadások			20 466 251						74 000 000			52 997 884	147 464 135
22.	**Kiadások összesen:**	**269 666 252**	**276 709 861**	**587 680 467**	**511 341 814**	**638 886 953**	**530 434 952**	**656 886 766**	**313 489 678**	**503 005 712**	**315 510 983**	**451 482 195**	**494 248 447**	**5 549 344 082**
23.	**Egyenleg**	**1 983 850 427**	**-154 628 727**	**-38 300 935**	**-387 606 180**	**-66 204 684**	**-388 168 866**	**-314 160 772**	**-129 903 321**	**96 255 645**	**17 843 466**	**-299 479 228**	**-319 496 827**	

[39] Módosította a 14/2025. (VI. 20.) önkormányzati rendelet 8.§-a. Hatályos 2025. június 21. napjától.
Módosította a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 8. §-a. Hatályos 2025. szeptember 20. napjától.
Módosította a 22/2025. (XII. 12.) önkormányzati rendelet 8.§-a. Hatályos 2025. december 13. napjától.
Módosította a 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 8. §-a. Hatályos 2026. február 20. napjától.

10. melléklet a 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítéséről évenkénti bontásban és összesítve

Az önkormányzat többéves kihatással járó döntéseit, valamint ezek évekre való számszerűsítését az alábbi táblázat részletezi.

Sor-szám	Több éves kihatással járó döntés megnevezése és rovatok szerinti részletezése	Érintett évek													
		2023. tény		2024. várható		2025. terv		2026. terv		2027. terv		2028. terv		2029. terv	
		K:	B:	K:	B:	K:	B:	K:	B:	K:	B:	K:	B:	K:	B:
1.															
	Rovat:														
	Rovat														
	Rovat														
	Rovat														
2.															
	Rovat:														
	Rovat														
	Rovat														
	Rovat														
3.															
	Rovat:														
	Rovat														
	Rovat														
	Rovat														
4.															
	Rovat:														
	Rovat														
	Rovat														
	Rovat														
5.															
	Rovat:														
	Rovat														
	Rovat														
	Rovat														
6.															
	Rovat:														
	Rovat														
	Rovat														
	Rovat														
	Összesen adatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

11. melléklet a 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat közvetett támogatásairól számszaki indoklással

Megnevezés	2025. terv	2024. várható	2023. tény
1. Építményadó mentesség, kedvezmény			
2. Épület után fizetett idegenforgalmi adó mentesség, kedvezmény			
3. Magánszemélyek kommunális adó mentesség, kedvezmény			
4. Telekadó mentesség, kedvezmény			
B34. Vagyoni típusú adók			
1. Állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetendő helyi iparűzési adó mentesség, kedvezmény	*1 300 000*	*1 400 000*	*1 413 097*
2. Ideiglenes jelleggel végzett tevékenység után fizetendő helyi iparűzési adó mentesség, kedvezmény			
B351. Értékesítési és forgalmi adók	1 300 000	1 400 000	1 413 097
1. Gépjárműadó mentesség és kedvezmény			
B354. Gépjárműadók			
1. Talajterhelési díj mentesség és kedvezmény	*1 300 000*	*1 500 000*	*1 537 200*
B355. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	1 300 000	1 500 000	1 537 200
B35. Termékek és szolgáltatások adói	***2 600 000***	***2 900 000***	***2 950 297***
1. Illeték mentesség (a mentesség engedélyezése miatt)			
2. Bírság elengedés, mérséklés			
B36. Egyéb közhatalmi bevételek			
B3. Közhatalmi bevételek	**2 600 000**	**2 900 000**	**2 950 297**
1. Helyiség bérbe adásából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség			
2. Eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség			
B402. Szolgáltatások ellenértéke			
1. Helyiség haszonbérbe, használatba adásából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség	28 643 366	26 039 424	22 226 253
2. Eszközök haszonbérbe, használatba származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség			
B404. Tulajdonosi bevételek	28 643 366	26 039 424	22 226 253
1. Ellátottak térítési díjának elengedése	*118 685 227*	*83 376 289*	*56 119 567*
B405. Ellátási díjak	118 685 227	83 376 289	56 119 567
1. Nyújtott kölcsönök utáni kamat mentesség, kedvezmény			
B4081. Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek			
B4082. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			
B408. Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			
1. Kártérítések méltányossági alapon történő elengedése			
B411. Egyéb működési bevételek			
B 4. Működési bevételek	**147 328 593**	**109 415 713**	**78 345 820**
1. Szervezetek és személyek számára visszafizetési kötelezettség mellett - működési célból nyújtott támogatás - visszafizetési kötelezett elengedése			
B64.Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	**0**	**0**	**0**
1. Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedése			
2. Szervezetek és személyek számára visszafizetési kötelezettség mellett - felhalmozási célból nyújtott támogatás - visszafizetési kötelezett elengedése (ide nem értve a lakosság részére lakásépítésre, lakásfelújításra nyújtott kölcsönök elengedését)			
B72. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	**0**	**0**
Közvetett támogatás összesen	**149 928 593**	**112 315 713**	**80 245 820**

A stabilitási törvényhez kapcsolódóan a saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek költségvetési évet követő 3 év tervezett előirányzatai. Az önkormányzat a stabilitási törvény 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig:

Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdés szerinti adósságot keletkeztető ügylet típusa és azon belül az adott kötelezettségek			Kötelezettség összege				
			2025 év	2026 év	2027 év	2028 év	
a) Hitel, kölcsön felvétele jogcímen belül a kötelezettségek							
megnevezése	azonosító adatai	futamidő					
Összesen							
b) A számvitelről szóló törvény szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala jogcímen belül a kötelezettségek							
megnevezése	azonosító adatai	futamidő					
Összesen							
c) Váltó kibocsátása jogcímen belül a kötelezettségek							
megnevezése	azonosító adatai	futamidő					
Összesen							
d) A számvitelről szóló törvény szerinti pénzügyi lízing igénybevétele jogcímen belül a kötelezettségek							
megnevezése	azonosító adatai	futamidő					
Összesen							
e) Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés miatti kötelezettség jogcímen belül a kötelezettségek							
megnevezése	azonosító adatai	futamidő					
Összesen							
f) Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés és még ki nem fizetett ellenérték miatti kötelezettség jogcímen belül a kötelezettségek							
megnevezése	azonosító adatai	futamidő					
Összesen							
Adósságot keletkeztető ügyletek összesen: (a) ponttól az f) pontig)							
A figyelembe vehető saját bevételek:							

Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja alapján meghatározott saját bevételek típusa és azon belül az adott bevételek		Bevétel összege				
		2025 év	2026 év	2027 év	2028 év	
a) Helyi adóból és települési adóból származó bevétel jogcímen belül az érintett bevételek						
megnevezése azonosító adatai	esedékessége, rendszeressége					
Magánszemélyek kommunális adója		50 000 000	48 550 000	49 727 500	49 538 875	
Iparűzési adó		988 000 000	900 000 000	930 000 000	920 000 000	
Összesen		1 038 000 000	948 550 000	979 727 500	969 538 875	
b) Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel jogcímen belül az érintett bevételek						

megnevezése azonosító adatai	esedékessége, rendszeressége					
Gépjármű adó						
Egyéb működési bevételek		65 645 000	12 500 000	10 000 000	9 800 000	
Összesen		65 645 000	12 500 000	10 000 000	9 800 000	
c) Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel jogcímen belül az érintett bevételek						
megnevezése azonosító adatai	esedékessége, rendszeressége					
Összesen						
d) A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel jogcímen belül az érintett bevételek						
megnevezése azonosító adatai	esedékessége, rendszeressége					
Ingatlan értékesítés		240 000 000				
Telek értékesítés		50 000 000				
Egyéb tárgyi eszköz értékesítés						
Összesen		290 000 000				
e) Bírság-, pótlék- és díjbevétel jogcímen belül az érintett bevételek						
megnevezése azonosító adatai	esedékessége, rendszeressége					
Pótlék, bírság		800 000	418 000	431 400	459 000	
Egyéb közhatalmi bev.		1 640 000	620 000	500 000	510 000	
Összesen		2 440 000	1 038 000	931 400	969 000	
f) A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés jogcímen belül az érintett bevételek						
megnevezése azonosító adatai	esedékessége, rendszeressége					
Összesen						
Saját bevételek összesen (a) ponttól az f) pontig)		1 396 085 000	662 088 000	690 658 900	680 307 875	

13. melléklet a 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez[40]

Csorna Város Önkormányzat likviditási terve 2025.évre

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
	Bevételek													
1.	Nyitó pénzkészlet	2 131 435 545	1 983 850 427	1 829 221 700	1 790 920 766	1 403 314 586	1 337 109 902	948 941 036	634 780 264	504 876 943	601 132 589	618 976 055	319 496 827	—
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	82 558 570	82 558 570	82 558 570	82 558 570	87 396 982	87 407 733	87 378 552	87 063 793	87 063 793	189 985 254	110 322 903	108 097 232	1 174 950 522
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	2 025 696	2 025 696	2 025 696	2 025 696	2 025 696	2 025 696	30 191 337	2 025 696	2 025 696	7 631 935	3 425 696	2 025 694	59 480 230
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül							112 439 862			73 490 109			185 929 971
5.	Közhatalmi bevételek			353 675 000	200 000	372 421 908	3 000 000	757 500		353 675 000	200 000	757 500		1 084 686 908
6.	Működési bevételek	37 496 868	37 496 868	37 496 868	37 496 868	35 837 683	35 287 157	36 958 743	37 496 868	37 496 868	37 047 151	37 496 868	37 399 190	445 008 004
7.	Felhalmozási bevételek					75 000 000	13 000 000	75 000 000	57 000 000	45 000 000	25 000 000			290 000 000
8.	Működési célú átvett pénzeszközök				1 454 500		1 545 500						5 941 462	8 941 462
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10.	Finanszírozási bevételek			73 623 398						74 000 000			21 288 042	168 911 440
11.	**Bevételek összesen:**	**2 253 516 679**	**2 105 931 562**	**2 378 601 233**	**1 914 656 400**	**1 975 996 855**	**1 479 375 988**	**1 291 667 030**	**818 366 622**	**1 104 138 301**	**934 487 038**	**770 979 022**	**494 248 447**	**5 549 344 082**
	Kiadások													
12.	Személyi juttatások	84 799 779	84 799 779	84 799 779	84 799 779	84 799 779	84 799 779	84 799 779	88 875 928	88 875 928	88 875 927	88 875 927	88 875 930	1 037 978 090
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 331 526	11 331 526	11 331 526	11 331 526	11 331 526	11 331 526	11 331 526	11 791 873	11 791 873	11 791 873	11 791 873	11 791 884	138 280 057
14.	Dologi kiadások	123 898 459	123 898 459	123 898 459	123 898 459	117 269 300	117 269 300	117 269 300	119 413 703	119 413 703	119 413 703	119 413 703	119 413 710	1 444 470 260
15.	Ellátottak pénzbeli juttatása	1 758 333	1 758 333	1 758 333	1 758 333	1 758 333	1 758 333	1 758 333	1 758 333	1 758 333	1 758 333	1 758 333	1 758 333	21 100 000
16.	Egyéb működési célú kiadások	47 878 155	47 878 155	47 878 155	47 878 155	62 536 652	62 536 652	62 536 652	73 879 781	73 879 781	73 879 781	186 288 964	171 063 302	958 114 185
17.	Beruházások		5 643 609	275 392 154	221 887 752	341 345 553		278 543 076	3 143 250	117 875 000	17 251 366	21 858 162	15 252 192	1 298 192 114
18.	Felújítások			19 655 810	18 287 810	17 045 810	25 046 810	19 969 552	12 826 810	13 520 540	2 540 000	20 975 233	33 095 212	182 963 587
19.	Egyéb felhalmozási kiadások		1 400 000	2 500 000	1 500 000	2 800 000	227 692 552	80 678 548	1 800 000	1 890 554		520 000		320 781 654
20.	Finanszírozási kiadások			20 466 251						74 000 000			52 997 884	147 464 135
21.	**Kiadások összesen:**	**269 666 252**	**276 709 861**	**587 680 467**	**511 341 814**	**638 886 953**	**530 434 952**	**656 886 766**	**313 489 678**	**503 005 712**	**315 510 983**	**451 482 195**	**494 248 447**	**5 549 344 082**
22.	**Egyenleg (11-21)**	**1 983 850 427**	**1 829 221 700**	**1 790 920 766**	**1 403 314 586**	**1 337 109 902**	**948 941 036**	**634 780 264**	**504 876 943**	**601 132 589**	**618 976 055**	**319 496 827**		—

[40] Módosította a 14/2025. (VI. 20.) önkormányzati rendelet 8.§-a. Hatályos 2025. június 21. napjától.
Módosította a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 8. §-a. Hatályos 2025. szeptember 20. napjától.
Módosította a 22/2025. (XII. 12.) önkormányzati rendelet 8.§-a. Hatályos 2025. december 13. napjától.
Módosította a 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 8. §-a. Hatályos 2026. február 20. napjától.

Csorna Város Önkormányzat 2025-2028. évi költségvetésének összevont mérlege

BEVÉTELEK					
1. sz. táblázat					*Forintban!*
Sor-szám	Bevételi jogcím	2025.évi terv	2026. évi terv	2027. évi terv	2028. évi terv
A	B	C	D	E	F
1.	**Önkormányzat működési támogatásai**	**944 084 412**	**439 126 762**	**461 083 100**	**484 137 255**
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**24 308 350**	**45 804 291**	**48 094 505**	**50 499 230**
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**356 455 000**	**0**	**0**
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+...+4.7.)**	**1 040 440 000**	**949 537 500**	**980 613 375**	**970 454 044**
4.1.	Magánszemélyek kommunális adója	50 000 000	48 550 000	49 727 500	49 538 875
4.2.	Idegenforgalmi adó				
4.3.	Iparűzési adó	988 000 000	900 000 000	930 000 000	920 000 000
4.4.	Talajterhelési díj	800 000	367 500	385 875	405 169
4.5.	Gépjárműadó				
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 640 000	620 000	500 000	510 000
5.	**Működési bevételek**	**472 627 360**	**161 123 944**	**169 180 141**	**177 639 148**
6.	**Felhalmozási bevételek**	**290 000 000**	**772 000 000**		
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**5 341 462**			
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**0**	**8 000 000**	**8 000 000**	**8 000 000**
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)**	**2 776 801 584**	**2 732 047 497**	**1 666 971 121**	**1 690 729 677**
10.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**2 131 435 545**	**854 995 014**	**898 144 764**	**943 452 003**
11.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)**	**4 908 237 129**	**3 587 042 511**	**2 565 115 885**	**2 634 181 680**

KIADÁSOK					
2. sz. táblázat					*Forintban!*
Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi terv	2026. évi terv	2027. évi terv	2028. évi terv
A	B	C	D	E	F
1.	**Működési költségvetés kiadásai**	**3 310 360 387**	**1 907 648 910**	**2 006 281 354**	**2 067 495 423**

2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)**	**1 566 166 900**	**1 663 855 940**	**542 519 987**	**549 555 986**
2.1.	Beruházások	1 415 926 946	1 509 304 020	435 491 471	438 266 045
2.2.	Felújítások	133 669 400	134 176 170	85 667 578	88 860 957
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	16 570 554	20 375 750	21 360 938	22 428 984
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**4 876 527 287**	**3 571 504 850**	**2 548 801 341**	**2 617 051 409**
4.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:**	**31 709 842**	**15 537 661**	**16 314 544**	**17 130 271**
5.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)**	**4 908 237 129**	**3 587 042 511**	**2 565 115 885**	**2 634 181 680**

15. melléklet a 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez[41]

Létszám adatok

Fő!

Intézmények	Válasz-tott tisztség-viselők	Köztisztviselők	Szakmai tevékenységet ellátó közalkalmazottak							MT. Szerinti foglalkoztatás Kisegítő-technikai és gazd. Közalkalmazottak							Összes alkalm. munkajogi létszám
			Teljes munkaidős		Részmunkaidős				Összesen	Teljes munkaidős		Részmunkaidős				Össz.	
			Nem ny.	Nyugdíjas	Nem nyugdíjas		Nyugdíjas			Nem ny.	Nyugdíjas	Nem nyugdíjas		Nyugdíjas			
			fő	fő	fő	óra/hét	fő	óra/hét		fő	fő	fő	óra/hét	fő	óra/hét		
Csorna Városi Műv. Kp. és Könyvtár			13						**13**	4						**4**	**17**
Napköziotth. Óvoda			29						**29**					2	20	**2**	**31**
Szociális és Gyermekjóléti Kp.			39						**39**	6				2	20	**8**	**47**
Polgármesteri Hiv.		36							**36**	2				3	20	**5**	**41**
Önkormányzat	2	0	2						**4**	5						**5**	**9**
Önkorm. összesen	**2**	**36**	**83**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**121**	**17**	**0**	**0**	**0**	**7**	**40**	**24**	**145**

[41] Kiegészítette a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 8. §-a. Hatályos 2025. szeptember 20. napjától.
Módosította a 22/2025. (XII. 12.) önkormányzati rendelet 8.§-a. Hatályos 2025. december 13. napjától.
Módosította a 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 8. §-a. Hatályos 2026. február 20. napjától.

16. melléklet a 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez[42]

	Csorna Város Önkormányzat önkormányzati szinten összesített							
	Összes bevétel, kiadás							
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi teljesítés	2025. évi					Jelenlegi módosítás összege
			Eredeti előirányzat	I-II. Módosítás	III. Módosítás	IV. Módosítás	V. Módosítás	
A	B	C	D	E	F	G	H	I=(H-G)
Bevételek								
sorszám	Bevételi jogcím							
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	954 475 261	980 863 687	1 015 011 184	1 070 843 669	1 188 738 199	1 234 430 752	45 692 553
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	112 439 862	185 929 971	185 929 971	0
3	Közhatalmi bevételek	1 016 703 553	1 040 440 000	1 040 440 000	1 084 686 908	1 084 686 908	1 084 686 908	0
4	Működési bevételek	391 647 273	460 156 435	449 962 417	445 555 396	445 105 679	445 008 004	-97 675
5	Felhalmozási bevételek	14 779 600	290 000 000	290 000 000	290 000 000	290 000 000	290 000 000	0
6	Működési célú átvett pénzeszközök	20 831 758	5 341 462	5 341 462	5 341 462	8 941 462	8 941 462	0
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	13 318 315	0	0	0	0	0	0
8	**Költségvetési bevételek (1+...+7)**	**2 411 755 760**	**2 776 801 584**	**2 800 755 063**	**3 008 867 297**	**3 203 402 219**	**3 248 997 097**	**45 594 878**
9	Maradvány igénybevétele	2 539 211 165	2 131 435 545	2 184 592 692	2 184 592 692	3 736 327 140	3 579 826 670	-156 500 470
10	Belföldi finanszírozás bevételei	3 266 921 007	1 450 932 451	20 466 251	20 466 251	20 466 251	41 754 293	21 288 042
11	**Költségvetési bevételek összsen (8+...+10)**	**8 217 887 932**	**6 359 169 580**	**5 005 814 006**	**5 213 926 240**	**6 960 195 610**	**6 870 578 060**	**-89 617 550**
Kiadások								
sorszám	Kiadási jogcím							
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	2 655 841 571	3 310 360 387	3 386 325 014	3 465 166 194	3 553 679 859	3 599 942 592	46 262 733
2	Személyi juttatások	984 120 245	1 091 797 965	1 083 285 841	1 096 211 925	1 103 666 581	1 037 978 090	-65 688 491
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	132 467 928	149 113 343	148 135 467	149 815 858	150 437 205	138 280 057	-12 157 148
4	Dologi kiadások	1 031 486 217	1 489 188 770	1 559 265 840	1 506 232 571	1 516 954 586	1 444 470 260	-72 484 326
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 859 485	21 100 000	21 100 000	21 100 000	21 100 000	21 100 000	0
6	Egyéb működési célú kiadások	494 907 696	559 160 309	574 537 866	691 805 840	761 521 487	958 114 185	196 592 698
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	344 115 876	1 566 166 900	1 567 312 899	1 696 583 953	1 802 605 210	1 801 937 355	-667 855
8	Beruházások	100 829 807	1 415 926 946	1 416 972 945	1 246 909 157	1 308 718 921	1 298 192 114	-10 526 807
9	Felújítások	107 868 965	133 669 400	133 669 400	128 893 142	173 104 635	182 963 587	9 858 952
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	135 417 104	16 570 554	16 670 554	320 781 654	320 781 654	320 781 654	0
11	**Finanszírozási kiadások**	**494 126 628**	**1 482 642 293**	**52 176 093**	**52 176 093**	**1 603 910 541**	**1 468 698 113**	-135 212 428
12	**Költségvetési kiadások összesen (1+7+11)**	**3 494 084 075**	**6 359 169 580**	**5 005 814 006**	**5 213 926 240**	**6 960 195 610**	**6 870 578 060**	**-89 617 550**
Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)		**147**	**145**	**145**	**145**	**145**	**145**	
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (f								

[42] Kiegészítette a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 8. §-a. Hatályos 2025. szeptember 20. napjától.
Módosította a 22/2025. (XII. 12.) önkormányzati rendelet 8.§-a. Hatályos 2025. december 13. napjától.
Módosította a 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 8. §-a. Hatályos 2026. február 20. napjától.

17. melléklet a 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez[43]

Csorna Város Önkormányzat

Összes bevétel, kiadás

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi teljesítés	2025. évi					Jelenlegi módosítás összege
			Eredeti előirányzat	I-II. Módosítás	III. Módosítás	IV. Módosítás	V.Módosítás	
A	B	C	D	E	F	G	H	I=(H-G)
	Bevételek							
sorszám	Bevételi jogcím							
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	947 667 818	980 863 687	1 015 011 184	1 070 843 669	1 188 632 900	1 234 325 453	45 692 553
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	112 439 862	185 929 971	185 929 971	0
3	Közhatalmi bevételek	1 016 703 553	1 040 340 000	1 040 340 000	1 084 586 908	1 084 586 908	1 084 586 908	0
4	Működési bevételek	232 064 477	290 217 575	277 351 214	270 739 228	264 344 461	260 939 636	-3 404 825
5	Felhalmozási bevételek	14 779 600	290 000 000	290 000 000	290 000 000	290 000 000	290 000 000	0
6	Működési célú átvett pénzeszközök	20 831 758	5 341 462	5 341 462	5 341 462	8 941 462	8 941 462	0
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	13 318 315	0	0	0	0	0	0
8	**Költségvetési bevételek (1+...+7)**	**2 245 365 521**	**2 606 762 724**	**2 628 043 860**	**2 833 951 129**	**3 022 435 702**	**3 064 723 430**	**42 287 728**
9	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	727 709 842	0	2 165 542 859	2 165 542 859	2 239 542 859	2 239 542 859	0
10	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	2 511 552 082	2 119 211 545	20 466 251	20 466 251	20 466 251	41 754 293	21 288 042
11	**Költségvetési bevételek összesen (8+...+10)**	**5 484 627 445**	**4 725 974 269**	**4 814 052 970**	**5 019 960 239**	**5 282 444 812**	**5 346 020 582**	**63 575 770**
	Kiadások							
sorszám	**Kiadási jogcím**							
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	1 165 276 114	1 683 517 256	1 750 750 306	1 813 392 991	1 884 251 484	2 082 244 182	197 992 698
2	Személyi juttatások	113 304 135	139 222 317	131 700 193	131 700 193	139 154 849	140 427 395	1 272 546
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 569 396	19 661 487	18 683 611	18 683 611	19 304 958	19 394 346	89 388
4	Dologi kiadások	537 010 043	944 565 145	1 004 888 206	950 262 917	943 329 760	943 367 826	38 066
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 859 485	21 100 000	21 100 000	21 100 000	21 100 000	21 100 000	0
6	Egyéb működési célú kiadások	487 533 055	558 968 307	574 378 296	691 646 270	761 361 917	957 954 615	196 592 698
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	298 522 527	1 559 814 720	1 560 194 120	1 688 852 229	1 794 282 787	1 795 108 287	825 500
8	Beruházások	73 420 900	1 409 574 766	1 409 854 166	1 239 177 433	1 300 396 498	1 291 363 046	-9 033 452
9	Felújítások	89 684 523	133 669 400	133 669 400	128 893 142	173 104 635	182 963 587	9 858 952
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	135 417 104	16 570 554	16 670 554	320 781 654	320 781 654	320 781 654	0
11	Finanszírozási kiadások	**1 855 285 945**	**1 482 642 293**	**1 503 108 544**	**1 517 715 019**	**1 603 910 541**	**1 468 698 113**	-135 212 428
12	Költségvetési kiadások összesen (1+7+11)	**3 319 084 586**	**4 725 974 269**	**4 814 052 970**	**5 019 960 239**	**5 282 444 812**	**5 346 050 582**	**63 605 770**
Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)		**9**	**9**	**9**	**9**	**9**	**9**	
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)								

[43] Kiegészítette a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 8. §-a. Hatályos 2025. szeptember 20. napjától.
Módosította a 22/2025. (XII. 12.) önkormányzati rendelet 8.§-a. Hatályos 2025. december 13. napjától.
Módosította a 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 8. §-a. Hatályos 2026. február 20. napjától.

18. melléklet a 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez[44]

Csornai Polgármesteri Hivatal

Összes bevétel, kiadás

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi teljesítés	2025. évi					Jelenlegi módosítás összege
			Eredeti előirányzat	I-II. Módosítás	III. Módosítás	IV. Módosítás	V. Módosítás	
A	B	C	D	E	F	G	H	I=(H-G)
	Bevételek							
sorszám	Bevételi jogcím							
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	6 530 610	0	0	0	0	0	0
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0
3	Közhatalmi bevételek	0	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	0
4	Működési bevételek	6 499 124	6 320 000	6 320 000	6 320 000	6 320 000	6 320 000	0
5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0
6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0
8	**Költségvetési bevételek (1+...+7)**	**13 029 734**	**6 420 000**	**6 420 000**	**6 420 000**	**6 420 000**	**6 420 000**	**0**
9	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	395 065 031	403 653 050	403 653 050	418 259 525	419 397 210	369 480 187	-49 917 023
10	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	7 485 780	9 000 000	12 781 887	12 781 887	12 781 887	12 781 887	0
11	**Költségvetési bevételek összesen (8+...+10)**	**415 580 545**	**419 073 050**	**422 854 937**	**437 461 412**	**438 599 097**	**388 682 074**	**-49 917 023**
	Kiadások							
sorszám	Kiadási jogcím							
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	398 566 199	416 485 750	419 531 037	434 137 512	435 275 197	386 860 471	-48 414 726
2	Személyi juttatások	300 959 592	318 477 000	318 477 000	331 403 084	331 403 084	298 151 073	-33 252 011
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	39 986 082	43 888 000	43 888 000	45 568 391	45 568 391	39 046 536	-6 521 855
4	Dologi kiadások	57 017 808	54 120 750	57 166 037	57 166 037	58 303 722	49 662 862	-8 640 860
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0
6	Egyéb működési célú kiadások	602 717	0	0	0	0	0	0
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	4 232 459	2 587 300	3 323 900	3 323 900	3 323 900	1 821 603	-1 502 297
8	Beruházások	4 232 459	2 587 300	3 323 900	3 323 900	3 323 900	1 821 603	-1 502 297
9	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0
11	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0
12	Költségvetési kiadások összesen (1+7+11)	402 798 658	419 073 050	422 854 937	437 461 412	438 599 097	388 682 074	-49 917 023
Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)		**41**	**41**	**41**	**41**	**41**	**41**	
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)								

[44] Kiegészítette a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 8. §-a. Hatályos 2025. szeptember 20. napjától.
Módosította a 22/2025. (XII. 12.) önkormányzati rendelet 8.§-a. Hatályos 2025. december 13. napjától.
Módosította a 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 8. §-a. Hatályos 2026. február 20. napjától.

19. melléklet a 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez[45]

Csornai Napközi Otthonos Óvoda

Összes bevétel, kiadás

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi teljesítés	2025. évi					Jelenlegi módosítás összege
			Eredeti előirányzat	I-II. Módosítás	III. Módosítás	IV. Módosítás	V. Módosítás	
A	B	C	D	E	F	G	H	I=(H-G)
	Bevételek							
sorszám	Bevételi jogcím							
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	101 998	0	0	0	0	0	0
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0
3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0
4	Működési bevételek	91 477 097	99 792 360	99 792 360	99 792 360	99 792 360	99 792 360	0
5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0
6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0
8	**Költségvetési bevételek (1+...+7)**	**91 579 095**	**99 792 360**	**99 792 360**	**99 792 360**	**99 792 360**	**99 792 360**	**0**
9	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	401 422 000	487 817 985	487 817 985	487 817 985	491 200 551	431 864 984	-59 335 567
10	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	4 971 342	2 224 000	2 477 029	2 477 029	2 477 029	2 477 029	0
11	**Költségvetési bevételek összsen (8+...+10)**	**497 972 437**	**589 834 345**	**590 087 374**	**590 087 374**	**593 469 940**	**534 134 373**	**-59 335 567**
	Kiadások							
sorszám	**Kiadási jogcím**							
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	494 842 263	588 347 810	588 600 839	588 600 839	591 983 405	532 647 838	-59 335 567
2	Személyi juttatások	178 762 808	209 767 680	209 767 680	209 767 680	209 767 680	202 094 317	-7 673 363
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 860 140	27 903 000	27 903 000	27 903 000	27 903 000	26 818 897	-1 084 103
4	Dologi kiadások	292 219 315	350 677 130	350 930 159	350 930 159	354 312 725	303 734 624	-50 578 101
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0
6	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	653 145	1 486 535	1 486 535	1 486 535	1 486 535	1 486 535	0
8	Beruházások	653 145	1 486 535	1 486 535	1 486 535	1 486 535	1 486 535	0
9	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0
11	Finanszírozási kiadások	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	0
12	Költségvetési kiadások összesen (1+7+11)	**495 495 408**	**589 834 345**	**590 087 374**	**590 087 374**	**593 469 940**	**534 134 373**	**-59 335 567**
Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)		**31**	**31**	**31**	**31**	**31**	**31**	
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)								

[45] Kiegészítette a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 8. §-a. Hatályos 2025. szeptember 20. napjától.
Módosította a 22/2025. (XII. 12.) önkormányzati rendelet 8.§-a. Hatályos 2025. december 13. napjától.
Módosította a 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 8. §-a. Hatályos 2026. február 20. napjától.

20. melléklet a 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez[46]

	Csornai Városi Művelődési Központ és Könyvtár							
	Összes bevétel, kiadás							
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi teljesítés	2025. évi					Jelenlegi módosítás összege
			Eredeti előirányzat	I-II. Módosítás	II. Módosítás	IV. Módosítás	V. Módosítás	
A	B	C	D	E	F	G	H	I=(H-G)
	Bevételek							
sorszám	Bevételi jogcím							
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	40 383	0	0	0	105 299	105 299	0
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0
3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0
4	Működési bevételek	17 382 773	30 804 500	30 804 500	30 804 500	30 804 500	30 804 500	0
5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0
6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0
8	**Költségvetési bevételek (1+...+7)**	**17 423 156**	**30 804 500**	**30 804 500**	**30 804 500**	**30 909 799**	**30 909 799**	**0**
9	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	184 198 000	147 791 239	147 791 239	147 791 239	150 363 146	144 738 000	-5 625 146
10	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	3 891 740	0	1 215 738	1 215 738	1 215 738	1 215 738	0
11	**Költségvetési bevételek összsen (8+...+10)**	**205 512 896**	**178 595 739**	**179 811 477**	**179 811 477**	**182 488 683**	**176 863 537**	**-5 625 146**
	Kiadások							
sorszám	Kiadási jogcím							
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	164 507 000	176 444 394	177 660 132	177 602 152	179 935 039	174 300 951	-5 634 088
2	Személyi juttatások	95 367 022	101 040 468	100 050 468	100 050 468	100 050 468	96 769 882	-3 280 586
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 733 716	13 339 796	13 339 796	13 339 796	13 339 796	12 706 969	-632 827
4	Dologi kiadások	56 406 262	61 872 128	64 110 298	64 052 318	66 385 205	64 664 530	-1 720 675
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0
6	Egyéb működési célú kiadások	0	192 002	159 570	159 570	159 570	159 570	0
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	39 790 158	2 151 345	2 151 345	2 209 325	2 553 644	2 562 586	8 942
8	Beruházások	21 605 716	2 151 345	2 151 345	2 209 325	2 553 644	2 562 586	8 942
9	Felújítások	18 184 442	0	0	0	0	0	0
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0
11	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0
12	Költségvetési kiadások összesen (1+7+11)	204 297 158	178 595 739	179 811 477	179 811 477	182 488 683	176 863 537	-5 625 146
Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)		**17**	**17**	**17**	**17**	**17**	**17**	
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)								

[46] Kiegészítette a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 8. §-a. Hatályos 2025. szeptember 20. napjától.
Módosította a 22/2025. (XII. 12.) önkormányzati rendelet 8.§-a. Hatályos 2025. december 13. napjától.
Módosította a 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 8. §-a. Hatályos 2026. február 20. napjától.

21. melléklet a 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez[47]

	Szociális és Gyermekjóléti Központ							
	Összes bevétel, kiadás							
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi teljesítés	2025. évi Eredeti előirányzat	I-II. Módosítás	III. Módosítás	IV. Módosítás	V. Módosítás	Jelenlegi módosítás összege
A	B	C	D	E	F	G	H	I=(H-G)
	Bevételek							
sorszám	**Bevételi jogcím**							
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	134 452	0	0	0	0	0	0
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0
3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0
4	Működési bevételek	44 223 802	33 022 000	35 694 343	37 899 308	43 844 358	47 121 508	3 277 150
5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0
6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0
8	**Költségvetési bevételek (1+...+7)**	**44 358 254**	**33 022 000**	**35 694 343**	**37 899 308**	**43 844 358**	**47 121 508**	**3 277 150**
9	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	380 474 286	411 670 177	411 670 177	411 670 177	416 773 541	375 150 807	-41 622 734
10	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	11 310 221	1 000 000	2 575 179	2 575 179	2 575 179	2 575 179	0
11	**Költségvetési bevételek összsen (8+...+10)**	**436 142 761**	**445 692 177**	**449 939 699**	**452 144 664**	**463 193 078**	**424 847 494**	**-38 345 584**
	Kiadások							
sorszám	**Kiadási jogcím**							
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	432 649 995	445 565 177	449 782 700	451 432 700	462 234 734	423 889 150	-38 345 584
2	Személyi juttatások	295 726 688	323 290 500	323 290 500	323 290 500	323 290 500	300 535 423	-22 755 077
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	41 318 594	44 321 060	44 321 060	44 321 060	44 321 060	40 313 309	-4 007 751
4	Dologi kiadások	88 832 789	77 953 617	82 171 140	83 821 140	94 623 174	83 040 418	-11 582 756
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0
6	Egyéb működési célú kiadások	6 771 924	0	0	0	0	0	0
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	917 587	127 000	156 999	711 964	958 344	958 344	0
8	Beruházások	917 587	127 000	156 999	711 964	958 344	958 344	0
9	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0
11	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0
12	Költségvetési kiadások összesen	433 567 582	445 692 177	449 939 699	452 144 664	463 193 078	424 847 494	-38 345 584
Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)		**49**	**47**	**47**	**47**	**47**	**47**	
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)								

[47] Kiegészítette a 16/2025. (IX. 19.) önkormányzati rendelet 8. §-a. Hatályos 2025. szeptember 20. napjától.
Módosította a 22/2025. (XII. 12.) önkormányzati rendelet 8.§-a. Hatályos 2025. december 13. napjától.
Módosította a 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 8. §-a. Hatályos 2026. február 20. napjától.