Csorna Város Önkormányzata Képviselő-testületének

az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló,

a 10/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelettel, valamint a 18/2026. (IX. 18.) önkormányzati rendelettel módosított

5/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelete

(hatályos 2026. szeptember 19. napjától)

[1] A 2026. évi költségvetés célja, hogy a kötelező és önként vállalt feladatok ellátásához a tervezett bevételek fedezzék a felmerülő kiadásokat, és az előre nem látható kiadásokhoz a tervezett tartalékok a 2026. évi költségvetési évben biztosítsák a költségvetés tartós egyensúlyát.

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

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §[1]

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi költségvetését:

a) 3.979.352.484 Ft költségvetési bevétellel
b) 4.918.291.517 Ft költségvetési kiadással
c) 938.939.033 Ft költségvetési egyenleggel[a)-b)]
d) 520.757.143 Ft - c)-ből működési hiány
e) 418.181.890 Ft – c)-ből felhalmozási hiány
f) 938.939.033 Ft finanszírozási bevétellel
g) 0 Ft finanszírozási kiadással
h) 938.939.033 Ft finanszírozási egyenleggel [f)-g)]
i) a bevételek és kiadások főösszegét 4.918.291.517 Ft-ban állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a képviselő-testület az *1. melléklet*[2] szerint határozza meg.

---

[1] Módosította a 10/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelet 1. § (1) bekezdése. Hatályos 2026. május 27. napjától. Módosította a 18/2026. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 1. §-a. Hatályos 2026. szeptember 19. napjától.

[2] Módosította a 18/2026. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 2. §. (1) bekezdése. Hatályos 2026. szeptember 19. napjától.

(3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a *2. melléklet*[3] részletezi.

(4) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.

(5) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében az előző évi költségvetési maradványának igénybevételével történik.

A költségvetés részletezése

3. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

(2) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 3. melléklet részletezi.

(3) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 4. melléklet[4] tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat 2026. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 5. melléklet részletezi.

(5) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 6. melléklet[5] szerint határozza meg.

(6) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 7. melléklet[6] szerint részletezi.

(7) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 8. melléklet[7] szerint hagyja jóvá.

(8) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, polgármesteri hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 9. melléklet[8] szerint határozza meg.

(9) Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról tartalmi elemeit a 10. melléklet tartalmazza.

(10) A 2026. évi általános működés és ágazati feladatok támogatását alakulása jogcímenként a 11. melléklet[9] tartalmazza.

---

[3] Módosította a 18/2026. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 2. §. (2) bekezdése. Hatályos 2026. szeptember 19. napjától.
[4] Módosította a 10/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelet 1. § (3) bekezdése. Hatályos 2026. május 27. napjától.
Módosította a 18/2026. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 2. §. (3) bekezdése. Hatályos 2026. szeptember 19. napjától.
[5] Módosította a 10/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelet 1. § (4) bekezdése. Hatályos 2026. május 27. napjától.
Módosította a 18/2026. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 2. §. (4) bekezdése. Hatályos 2026. szeptember 19. napjától.
[6] Módosította a 10/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelet 1. § (5) bekezdése. Hatályos 2026. május 27. napjától.
Módosította a 18/2026. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 2. §. (5) bekezdése. Hatályos 2026. szeptember 19. napjától.
[7] Módosította a 10/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelet 1. § (6) bekezdése. Hatályos 2026. május 27. napjától.
Módosította a 18/2026. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 2. §. (6) bekezdése. Hatályos 2026. szeptember 19. napjától.
[8] Módosította a 10/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelet 1. § (7) bekezdése. Hatályos 2026. május 27. napjától.
Módosította a 18/2026. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 2. §. (7) bekezdése. Hatályos 2026. szeptember 19. napjától.
[9] Módosította a 10/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelet 1. § (8) bekezdése. Hatályos 2026. május 27. napjától.

(11) A 2026. évben céljelleggel juttatott támogatások részletezését a 12. melléklet[10] tartalmazza.

(12) Az Önkormányzat a kiadások között 33.080.082 Ft általános, 16.412.418 Ft céltartalékot állapít meg, melyet a 14.[11] melléklet tartalmaz.

(13) Az önkormányzat és a költségvetési szervek jogviszonyonkénti létszámadatait a 13. melléklet tartalmazza.

(14) Az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban (összes bevételét, kiadást) összefoglaló 2024. évi tény, 2025. évi várható tény és a 2026. évi előirányzat bontásban a 15. melléklet (1. tájékoztató tábla) tartalmazza.

(15) A többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a 16. melléklet (2. tájékoztató tábla) tartalmazza.

(16) A közvetett támogatásokat (pl: adóelengedéseket, adókedvezményeket) tartalmazó kimutatást a 17. melléklet (3. tájékoztató tábla) tartalmazza.

(17) Az előirányzat felhasználási tervet és a likviditási tervet a 18. melléklet[12] (4. tájékoztató tábla) tartalmazza

(18) Az Áht. 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokba sorolva a 19. melléklet (5. tájékoztató tábla) tartalmazza

A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. §

(1) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(2) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(3) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(4) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a képviselő-testület gyakorolja.

Módosította a 18/2026. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 2. §. (8) bekezdése. Hatályos 2026. szeptember 19. napjától.

[10] Módosította a 18/2026. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 2. §. (9) bekezdése. Hatályos 2026. szeptember 19. napjától.

[11] Módosította a 10/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelet 1. § (9) bekezdése. Hatályos 2026. május 27. napjától.
Módosította a 18/2026. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 2. §. (10) bekezdése. Hatályos 2026. szeptember 19. napjától.

[12] Módosította a 10/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelet 1. § (10) bekezdése. Hatályos 2026. május 27. napjától.
Módosította a 18/2026. (IX. 18.) önkormányzati rendelet 2. §. (11) bekezdése. Hatályos 2026. szeptember 19. napjától.

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

(6) A (5) bekezdés alól kivételt képez a szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése, melyre értékhatár nélkül jogosult a polgármester. A betét elhelyezéséről a betét elhelyezést követő Gazdasági és Városfejlesztési Bizottság ülésen a bizottságot tájékoztatni köteles.

(7) A polgármester 10 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.

(8) A képviselő-testület által e rendeletben az önkormányzat részére jóváhagyott kiadási előirányzatokon belül nettó 10 millió Ft összeghatárig a polgármester önállóan vállalhat kötelezettséget.

(9) Amennyiben a kötelezettségvállalás mértéke a nettó 10 millió Ft-ot meghaladja, de a közbeszerzési értékhatárt nem éri el, a polgármester kötelezettségvállalásához a Jogi és Humán Bizottság előzetes jóváhagyása szükséges.

(10) 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.

(11) 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.

(12) Az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek esetében normatív jutalmak és céljuttatás, projektprémium költségvetési kiadási előirányzatai terhére a költségvetési évben együttesen a törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 10 %-áig vállalható kötelezettség.

(13) Az önkormányzat - a képviselő-testület hivatalánál (polgármesteri hivatal) foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában - a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. törvényben foglaltaktól eltérően - az illetményalapot 90.000 Ft-ban állapítja meg.

(14) Az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv állományába tartozó személy részére megbízási díj vagy más szerződés alapján díjazás a munkaköri leírása szerint számára előírható feladatra nem fizethető. Más esetben díj fizetésére a feladatra vonatkozóan előzetesen írásban kötött szerződés az Ávr. és a belső szabályzat szabályai szerint igazolt teljesítés után kerülhet sor. A szerződésben ki kell kötni, hogy a díj kizárólag abban az esetben illeti meg a költségvetési szerv állományába tartozó személyt, ha a szerződésben rögzített feladat mellett a munkakörébe tartozó feladatainak is maradéktalanul eleget tett.

(15) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.

(16) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

(17) 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.

(18) A fenti feltételeknek megfelelő civil szervezet összesen 50.000.000 Ft támogatásban részesül. Az önkormányzat 2026. évi költségvetésében 50.000.000 Ft általános működési keretet biztosít.

(19) A (18) 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.

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

(21) 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.

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

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

(24) 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.

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

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

(27) 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.

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

(29) 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.

(30) 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.

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

(32) 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.

Az előirányzatok módosítása

5. §

(1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (4) bekezdésben foglalt kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 20.000.000 Ft összeghatárig - mely esetenként a 10.000.000 Ft összeghatárt nem haladhatja meg - a polgármesterre átruházza.

(3) Az (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2026. december 31-ig gyakorolható.

(4) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

(5) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) bekezdése szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. A módosítás alkalmával részletesen be kell mutatni a tárgyévet megelőző év rendelkezésre álló tényadatának feltüntetése mellett azonos szerkezetben, átlátható módon és észszerű részletezettséggel a tárgyévi előirányzat-módosítások, előirányzat-átcsoportosítások összegszerű változásait, valamint annak – szükségességének oka szerinti – indokait és tervezett hatását is. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(6) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

(7) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(8) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

(9) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(10) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

6. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a Megoldás 2006 Kft. útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

Záró és vegyes rendelkezések

7. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Csorna, 2026. február 19.

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

dr. Földesi Tamás s.k.
jegyző

Kihirdetési záradék

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

Csorna, 2026. február 19.

dr. Földesi Tamás s.k.

jegyző

Egységes szerkezetbe foglalva 2026. szeptember 18. napján.

dr. Földesi Tamás

jegyző

CSORNA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
II. SZ. MÓDOSÍTÁS UTÁNI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZATAINAK ALAKULÁSÁRÓL
BEVÉTELEK, KIADÁSOK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

BEVÉTELEK

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi tény	2026. évi			I. sz. módosított és a II. sz. módosított előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás utáni előirányzat	II. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G=F-E	H=F/Ex100
1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)**	**1 212 437 555**	**1 204 086 380**	**1 271 661 644**	**1 304 297 222**	**32 635 578**	**103**
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	316 805 098	366 283 926	366 283 926	373 903 923	7 619 997	102
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	249 130 458	295 676 694	295 676 694	299 210 722	3 534 028	101
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	268 232 089	245 163 560	253 812 735	265 280 668	11 467 933	105
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	148 462 932	168 047 889	168 047 889	173 183 100	5 135 211	103
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	45 859 654	61 091 064	61 091 064	61 091 064		100
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	146 460 291					
8	Elszámolásból származó bevételek						
9	Elvonások és befizetések bevételei						
10	*Önkormányzat működési támogatásai (2+...+.9)*	*1 174 950 522*	*1 136 263 133*	*1 144 912 308*	*1 172 669 477*	*27 757 169*	*102*
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	37 487 033	67 823 247	126 749 336	131 627 745	4 878 409	104
15	14-ből EU-s támogatás	7 522 394	20 643 247	20 643 247	26 948 520	6 305 273	131
16	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)**	**73 490 109**	**253 922 875**	**308 593 215**	**430 406 731**	**121 813 516**	**139**
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	73 490 109	253 922 875	308 593 215	430 406 731	121 813 516	139
22	21-ből EU-s támogatás		253 922 875	253 922 875	372 906 731	118 983 856	147
23	**Közhatalmi bevételek (24+...+30)**	**1 093 284 722**	**1 078 620 000**	**1 078 620 000**	**1 078 620 000**		**100**
24	Építményadó						
25	Idegenforgalmi adó						
26	Iparűzési adó	1 036 652 869	1 025 000 000	1 025 000 000	1 025 000 000		100
27	Talajterhelési díj	553 812	500 000	500 000	500 000		100
28	Egyéb közhatalmi bevételek	3 469 815	1 120 000	1 120 000	1 120 000		100
29	Telekadó						
30	Kommunális adó	52 608 226	52 000 000	52 000 000	52 000 000		100
31	**Működési bevételek (32+...+ 42)**	**341 582 752**	**523 651 212**	**515 602 037**	**510 011 215**	**-5 590 822**	**99**
32	Készletértékesítés ellenértéke						
33	Szolgáltatások ellenértéke	92 514 202	94 833 000	94 833 000	95 893 000	1 060 000	101
34	Közvetített szolgáltatások értéke	18 424 943	18 958 000	19 558 000	19 558 000		100
35	Tulajdonosi bevételek	68 116 064	62 134 431	62 134 431	62 134 431		100
36	Ellátási díjak	62 095 838	64 406 200	64 406 200	64 406 200		100
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	34 943 777	56 882 581	56 882 581	57 082 581	200 000	100
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	51 680 521	45 736 000	45 736 000	45 836 000	100 000	100
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	224 486					
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
41	Biztosító által fizetett kártérítés	257 196					
42	Egyéb működési bevételek	13 325 725	180 701 000	172 051 825	165 101 003	-6 950 822	96
43	**Felhalmozási bevételek (44+...+48)**	**41 800 000**	**430 000 000**	**430 000 000**	**430 000 000**		**100**
44	Immateriális javak értékesítése						
45	Ingatlanok értékesítése	41 800 000	430 000 000	430 000 000	430 000 000		100
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						
47	Részesedések értékesítése						
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek						
49	**Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)**	**14 766 555**	**26 929 290**	**26 929 290**	**28 154 290**	**1 225 000**	**105**
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	3 600 000	5 341 462	5 341 462	5 341 462		100
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	11 166 555	21 587 828	21 587 828	22 812 828	1 225 000	106
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)						
54	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)**	**700 000**		**7 000 000**	**7 000 000**		
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	700 000					
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			7 000 000	7 000 000		
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)						
59	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)**	**2 778 061 693**	**3 517 209 757**	**3 631 406 186**	**3 788 489 458**	**157 083 272**	**104**
60	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)**	**73 945 547**	**150 000 000**	**150 000 000**	**150 000 000**		**100**
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	73 945 547	150 000 000	150 000 000	150 000 000		100
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól						
64	**Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)**						
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása						
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása						
69	**Maradvány igénybevétele (70 + 71)**	**2 184 592 692**	**899 921 487**	**938 939 033**	**938 939 033**		**100**
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 184 592 692	899 921 487	938 939 033	938 939 033		100
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele						
72	**Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)**	**82 617 319**	**40 863 026**	**40 863 026**	**40 863 026**		**100**
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	82 617 319	40 863 026	40 863 026	40 863 026		100
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése						
75	Lekötött betétek megszüntetése						
76	**Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)**						
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása						
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele						
81	**Váltóbevételek**						
82	**Adósághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**						
83	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)**	**2 341 155 558**	**1 090 784 513**	**1 129 802 059**	**1 129 802 059**		**100**
84	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)**	**5 119 217 251**	**4 607 994 270**	**4 761 208 245**	**4 918 291 517**	**157 083 272**	**103**

KIADÁSOK

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2025. évi tény	2026. évi			I. sz. módosított és a II. sz. módosított előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás utáni előirányzat	II. sz. módosítás utáni előirányzat		

A	B	C	D	E	F	G=F-E	H=F/Ex100
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)**	**2 974 940 551**	**3 367 629 210**	**3 443 453 129**	**3 448 839 870**	**5 386 741**	**100**
2	Személyi juttatások	1 023 471 455	1 229 103 893	1 271 913 769	1 275 558 460	3 644 691	100
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	134 812 355	165 287 523	175 874 076	176 379 079	505 003	100
4	Dologi kiadások	1 136 032 027	1 376 226 833	1 386 235 772	1 374 661 255	-11 574 517	99
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 652 760	13 200 000	13 200 000	13 200 000		100
6	Egyéb működési célú kiadások	668 971 954	583 810 961	596 229 512	609 041 076	12 811 564	102
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	4 955 450	30 000 000	30 000 000	30 000 000		100
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	314 946 628	265 779 202	265 779 202	265 779 202		100
9	- Egyéb elvonások, befizetések						
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	94 977 102	450 000	988 349	1 157 849	169 500	117
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	3 600 000					
16	- Árkiegészítések, ártámogatások						
17	- Kamattámogatások						
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	250 492 774	238 089 259	238 089 259	237 889 259	-200 000	100
19	- Tartalékok		49 492 500	61 372 702	74 214 766	12 842 064	121
20	- a 19-ből: - Általános tartalék		33 080 082	44 960 284	57 802 348	12 842 064	129
21	- Céltartalék		16 412 418	16 412 418	16 412 418		100
22	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)**	**1 057 927 985**	**1 069 898 809**	**1 126 892 090**	**1 278 588 621**	**151 696 531**	**113**
23	Beruházások	629 860 113	873 730 422	919 151 203	1 070 757 734	151 606 531	116
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	580 179 565	724 278 760	719 981 019	871 666 845	151 685 826	121
25	Felújítások	112 616 924	182 018 821	192 091 321	192 091 321		100
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	38 536 273	38 081 273	38 853 773	39 933 962	1 080 189	103
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	315 450 948	14 149 566	15 649 566	15 739 566	90 000	101
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	296 069 500		1 500 000	1 590 000	90 000	106
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
34	- Lakástámogatás	2 100 000	2 800 000	2 800 000	2 800 000		100
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	17 281 448	11 349 566	11 349 566	11 349 566		100
36	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)**	**4 032 868 536**	**4 437 528 019**	**4 570 345 219**	**4 727 428 491**	**157 083 272**	**103**
37	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)**	**73 945 547**	**150 000 000**	**150 000 000**	**150 000 000**		**100**
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	73 945 547	150 000 000	150 000 000	150 000 000		100
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
41	**Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)**						
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása						
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása						
44	Kincstárjegyek beváltása						
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
46	Belföldi kötvények beváltása						
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
48	**Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)**	**73 464 135**	**20 466 251**	**40 863 026**	**40 863 026**		**100**
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása						
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	73 464 135	20 466 251	40 863 026	40 863 026		100
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése						
52	Pénzügyi lízing kiadásai						
53	**Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)**						
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása						
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása						
56	Külföldi értékpapírok beváltása						
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek						
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek						
59	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**						
60	**Váltókiadások**						
61	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)**	**147 409 682**	**170 466 251**	**190 863 026**	**190 863 026**		**100**
62	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)**	**4 180 278 218**	**4 607 994 270**	**4 761 208 245**	**4 918 291 517**	**157 083 272**	**103**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)**	**-1 254 806 843**	**-920 318 262**	**-938 939 033**	**-938 939 033**		**102,02**
2	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)**	**2 193 745 876**	**920 318 262**	**938 939 033**	**938 939 033**		**102,02**

CSORNA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
II. SZ. MÓDOSÍTÁS UTÁNI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZATAINAK ALAKULÁSÁRÓL
KÖTELEZŐ FELADATOK BEVÉTELEINEK, KIADÁSAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

BEVÉTELEK

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi tény	2026. évi			Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás utáni előirányzat	II. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G=F-E	H=F/Ex100
1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)**	1 212 437 555	1 163 143 133	1 225 388 734	1 254 548 702	29 159 968	102
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	316 805 098	346 283 926	346 283 923	353 903 923	7 620 000	102
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	249 130 458	295 676 694	295 676 694	299 210 722	3 534 028	101
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	268 232 089	245 163 560	253 812 735	265 280 668	11 467 933	105
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	148 462 932	168 047 889	168 047 889	173 183 100	5 135 211	103
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	45 859 654	61 091 064	61 091 064	61 091 064		100
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	146 460 291					
8	Elszámolásból származó bevételek						
9	Elvonások és befizetések bevételei						
10	*Önkormányzat működési támogatásai (2+...+.9)*	*1 174 950 522*	*1 116 263 133*	*1 124 912 305*	*1 152 669 477*	*27 757 172*	*102*
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	37 487 033	46 880 000	100 476 429	101 879 225	1 402 796	101
15	14-ből EU-s támogatás						
16	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)**	73 490 109					
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	73 490 109					
22	21-ből EU-s támogatás						
23	**Közhatalmi bevételek (24+...+30)**	1 093 284 722	1 078 620 000	1 078 620 000	1 078 620 000		100
24	Építményadó						
25	Idegenforgalmi adó						
26	Iparűzési adó	1 036 652 869	1 025 000 000	1 025 000 000	1 025 000 000		100
27	Talajterhelési díj		500 000	500 000	500 000		100
28	Egyéb közhatalmi bevételek	4 023 627	1 120 000	1 120 000	1 120 000		100
29	Telekadó						
30	Kommunális adó	52 608 226	52 000 000	52 000 000	52 000 000		100
31	**Működési bevételek (32+...+ 42)**	**341 582 752**	**523 651 212**	**515 602 040**	**508 951 215**	**-6 650 825**	**99**
32	Készletértékesítés ellenértéke						
33	Szolgáltatások ellenértéke	92 514 202	94 833 000	94 833 000	94 833 000		100
34	Közvetített szolgáltatások értéke	18 424 943	18 958 000	19 558 000	19 558 000		100
35	Tulajdonosi bevételek	68 116 064	62 134 431	62 134 431	62 134 431		100
36	Ellátási díjak	62 095 838	64 406 200	64 406 200	64 406 200		100
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	34 943 777	56 882 581	56 882 581	57 082 581	200 000	100
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	51 680 521	45 736 000	45 736 000	45 836 000	100 000	100
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	224 486					
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
41	Biztosító által fizetett kártérítés	257 196					
42	Egyéb működési bevételek	13 325 725	180 701 000	172 051 828	165 101 003	-6 950 825	96
43	**Felhalmozási bevételek (44+...+48)**	**41 800 000**	**300 000 000**	**300 000 000**	**300 000 000**		**100**
44	Immateriális javak értékesítése						
45	Ingatlanok értékesítése	41 800 000	300 000 000	300 000 000	300 000 000		100
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						
47	Részesedések értékesítése						
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek						
49	**Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)**	**14 766 555**	**26 929 290**	**26 929 290**	**26 929 290**		**100**
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	3 600 000	5 341 462	5 341 462	5 341 462		100
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	11 166 555	21 587 828	21 587 828	21 587 828		100
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)						
54	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)**	**700 000**			**7 000 000**	**7 000 000**	
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	700 000					
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				7 000 000	7 000 000	
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)						
59	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)**	**2 778 061 693**	**3 092 343 635**	**3 146 540 064**	**3 176 049 207**	**29 509 143**	**101**
60	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)**	**73 945 547**	**150 000 000**	**150 000 000**	**150 000 000**		**100**
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	73 945 547	150 000 000	150 000 000	150 000 000		100
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól						
64	**Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)**						
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása						
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása						
69	**Maradvány igénybevétele (70 + 71)**	**2 184 592 692**	**144 956 219**	**183 768 258**	**183 768 258**		**100**
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 184 592 692	144 956 219	183 768 258	183 768 258		100
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele						
72	**Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)**	**82 617 319**	**40 863 026**	**40 863 026**	**40 863 026**		**100**
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	82 617 319	40 863 026	40 863 026	40 863 026		100
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése						
75	Lekötött betétek megszüntetése						
76	**Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)**						
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása						
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele						
81	**Váltóbevételek**						
82	**Adósághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**						
83	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)**	**2 341 155 558**	**335 819 245**	**374 631 284**	**374 631 284**		**100**
84	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)**	**5 119 217 251**	**3 428 162 880**	**3 521 171 348**	**3 550 680 491**	**29 509 143**	**101**

KIADÁSOK

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2025. évi tény	2026. évi			Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás utáni előirányzat	II. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G=F-E	H=F/Ex100
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)**	**2 971 340 551**	**3 028 987 962**	**3 101 180 131**	**3 131 488 758**	**30 308 627**	**101**

2	Személyi juttatások	1 023 471 455	1 198 650 411	1 241 460 287	1 245 104 978	3 644 691	100
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	134 812 355	161 090 209	171 676 762	172 181 765	505 003	100
4	Dologi kiadások	1 136 032 027	1 141 240 381	1 147 150 673	1 160 498 042	13 347 369	101
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 652 760	500 000	500 000	500 000		100
6	Egyéb működési célú kiadások	665 371 954	527 506 961	540 392 409	553 203 973	12 811 564	102
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	4 955 450	30 000 000	30 000 000		-30 000 000	
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	314 946 628	265 779 202	265 779 202		-265 779 202	
9	- Egyéb elvonások, befizetések						
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	94 977 102	450 000	450 000		-450 000	
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
16	- Árkiegészítések, ártámogatások						
17	- Kamattámogatások						
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	250 492 774	181 785 259	181 785 259		-181 785 259	
19	- Tartalékok		49 492 500	62 377 948		-62 377 948	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék		33 080 082	45 965 530		-45 965 530	
21	- Céltartalék		16 412 418	16 412 418		-16 412 418	
22	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)**	**1 356 097 485**	**228 708 667**	**229 128 191**	**228 958 707**	**-1 069 484**	**100**
23	Beruházások	629 860 113	101 814 501	102 234 025	101 074 541	-1 159 484	99
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás						
25	Felújítások	112 616 924	115 544 600	115 544 600	115 544 600		100
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás						
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	613 620 448	11 349 566	11 349 566	11 439 566	90 000	101
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	296 069 500					
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
34	- Lakástámogatás	2 100 000					
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	315 450 948	11 349 566	11 349 566	11 439 566	90 000	101
36	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)**	**4 327 438 036**	**3 257 696 629**	**3 330 388 322**	**3 359 547 465**	**29 239 143**	**101**
37	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)**	**73 945 547**	**150 000 000**	**150 000 000**	**150 000 000**		**100**
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	73 945 547	150 000 000	150 000 000	150 000 000		100
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
41	**Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)**						
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása						
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása						
44	Kincstárjegyek beváltása						
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
46	Belföldi kötvények beváltása						
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
48	**Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)**	**73 464 135**	**20 466 251**	**40 863 026**	**40 863 026**		**100**
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása						
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	73 464 135	20 466 251	40 863 026	40 863 026		100
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése						
52	Pénzügyi lízing kiadásai						
53	**Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)**						
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása						
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása						
56	Külföldi értékpapírok beváltása						
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek						
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek						
59	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**						
60	**Váltókiadások**						
61	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)**	**147 409 682**	**170 466 251**	**190 863 026**	**190 863 026**		**100**
62	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)**	**4 474 847 718**	**3 428 162 880**	**3 521 171 348**	**3 550 410 491**	**29 239 143**	**101**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)**	**-1 549 376 343**	**-165 352 994**	**-183 768 258**	**-183 498 258**	**270 000**	**111**
2	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)**	**2 193 745 876**	**165 352 994**	**183 768 258**	**183 768 258**		**111**

CSORNA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
II. SZ. MÓDOSÍTÁS UTÁNI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZATAINAK ALAKULÁSÁRÓL
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK BEVÉTELEINEK, KIADÁSAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

BEVÉTELEK

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi tény	2026. évi			Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás utáni előirányzat	II. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G=F-E	H=F/Ex100
1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)**	14 423 334	40 943 247	46 272 907	49 748 520	3 475 613	108
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		20 000 000	20 000 000	20 000 000		100
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása						
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása						
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása						
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása						
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások						
8	Elszámolásból származó bevételek						
9	Elvonások és befizetések bevételei						
10	*Önkormányzat működési támogatásai (2+...+.9)*		*20 000 000*	*20 000 000*	*20 000 000*		*100*
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	14 423 334	20 943 247	26 272 907	29 748 520	3 475 613	113
15	14-ből EU-s támogatás	7 522 394	20 643 247	20 643 247			
16	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)**	73 490 109	253 922 875	308 593 215	430 406 731	121 813 516	139
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	73 490 109	253 922 875	308 593 215	430 406 731	121 813 516	139
22	21-ből EU-s támogatás		253 922 875	253 922 875			
23	**Közhatalmi bevételek (24+...+30)**						
24	Építményadó						
25	Idegenforgalmi adó						
26	Iparűzési adó						
27	Talajterhelési díj						
28	Egyéb közhatalmi bevételek						
29	Telekadó						
30	Kommunális adó						
31	**Működési bevételek (32+...+ 42)**	645 622			1 060 000	1 060 000	
32	Készletértékesítés ellenértéke						
33	Szolgáltatások ellenértéke	305 000			1 060 000	1 060 000	
34	Közvetített szolgáltatások értéke						
35	Tulajdonosi bevételek						
36	Ellátási díjak						
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	72 416					
38	Általános forgalmi adó visszatérítése						
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek						
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
41	Biztosító által fizetett kártérítés						
42	Egyéb működési bevételek	268 206					
43	**Felhalmozási bevételek (44+...+48)**		130 000 000	130 000 000	130 000 000		100
44	Immateriális javak értékesítése						
45	Ingatlanok értékesítése		130 000 000	130 000 000	130 000 000		100
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						
47	Részesedések értékesítése						
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek						
49	**Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)**				1 225 000	1 225 000	
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről						
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				1 225 000	1 225 000	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)						
54	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)**						
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről						
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz						
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)						
59	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)**	88 559 065	424 866 122	484 866 122	612 440 251	127 574 129	126
60	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)**						
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól						
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól						
64	**Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)**						
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása						
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása						
69	**Maradvány igénybevétele (70 + 71)**		754 762 068	754 967 575	754 967 575		100
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		754 762 068	754 967 575	754 967 575		100
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele						
72	**Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)**						
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések						
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése						
75	Lekötött betétek megszüntetése						
76	**Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)**						
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása						
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele						
81	**Váltóbevételek**						
82	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**						
83	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)**		754 762 068	754 967 575	754 967 575		100
84	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)**	88 559 065	1 179 628 190	1 239 833 697	1 367 407 826	127 574 129	110

KIADÁSOK

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2025. évi tény	2026. évi			Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás utáni előirányzat	II. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G=F-E	H=F/Ex100
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)**	398 327 535	338 438 048	342 069 798	317 147 912	-24 921 886	93

2	Személyi juttatások	17 280 585	30 453 482	30 453 482	30 453 482		100
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 212 230	4 197 314	4 197 314	4 197 314		100
4	Dologi kiadások	215 203 618	234 783 252	238 881 899	213 960 013	-24 921 886	90
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai		12 700 000	12 700 000	12 700 000		100
6	Egyéb működési célú kiadások	163 631 102	56 304 000	55 837 103	55 837 103		100
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések						
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések						
9	- Egyéb elvonások, befizetések						
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	94 577 102					
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
16	- Árkiegészítések, ártámogatások						
17	- Kamattámogatások						
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	69 054 000	56 304 000	56 842 349	56 842 349		100
19	- Tartalékok						
20	- a 19-ből: - Általános tartalék						
21	- Céltartalék						
22	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)**	**916 285 338**	**841 190 142**	**897 763 899**	**1 050 529 914**	**152 766 015**	**117**
23	Beruházások	580 179 565	771 915 921	816 917 178	969 683 193	152 766 015	119
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	580 179 565	724 278 760	719 981 019	871 666 845	151 685 826	121
25	Felújítások	38 536 273	66 474 221	76 546 721	76 546 721		100
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	38 536 273	38 081 273	38 853 773	39 933 962	1 080 189	103
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	297 569 500	2 800 000	4 300 000	4 300 000		100
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	296 069 500		1 500 000	1 500 000		100
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
34	- Lakástámogatás		2 800 000	2 800 000	2 800 000		100
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	200 000					
36	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)**	**1 314 612 873**	**1 179 628 190**	**1 239 833 697**	**1 367 677 826**	**127 844 129**	**110**
37	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)**						
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
41	**Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)**						
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása						
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása						
44	Kincstárjegyek beváltása						
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
46	Belföldi kötvények beváltása						
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
48	**Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)**						
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása						
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése						
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése						
52	Pénzügyi lízing kiadásai						
53	**Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)**						
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása						
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása						
56	Külföldi értékpapírok beváltása						
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek						
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek						
59	**Adósághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**						
60	**Váltókiadások**						
61	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)**						
62	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)**	**1 314 612 873**	**1 179 628 190**	**1 239 833 697**	**1 367 677 826**	**127 844 129**	**110**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)**	**-1 226 053 808**	**-754 762 068**	**-754 967 575**		**-270 000**	**100,03**
2	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)**		**754 762 068**	**754 967 575**			**100,03**

CSORNA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
II. SZ. MÓDOSÍTÁS UTÁNI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZATAINAK ALAKULÁSÁRÓL
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK BEVÉTELEINEK, KIADÁSAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

BEVÉTELEK

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi tény	2026. évi			Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás utáni előirányzat	II. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G=F-E	H=F/Ex100
1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)**						
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása						
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása						
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása						
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása						
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása						
7	Működési célú központi támogatások és kiegészítő támogatások						
8	Elszámolásból származó bevételek						
9	Elvonások és befizetések bevételei						
10	*Önkormányzat működési támogatásai (2+...+.9)*						
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei						
15	14-ből EU-s támogatás						
16	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)**						
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei						
22	21-ből EU-s támogatás						
23	**Közhatalmi bevételek (24+...+30)**						
24	Építményadó						
25	Idegenforgalmi adó						
26	Iparűzési adó						
27	Talajterhelési díj						
28	Egyéb közhatalmi bevételek						
29	Telekadó						
30	Kommunális adó						
31	**Működési bevételek (32+...+ 42)**						
32	Készletértékesítés ellenértéke						
33	Szolgáltatások ellenértéke						
34	Közvetített szolgáltatások értéke						
35	Tulajdonosi bevételek						
36	Ellátási díjak						
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó						
38	Általános forgalmi adó visszatérítése						
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek						
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
41	Biztosító által fizetett kártérítés						
42	Egyéb működési bevételek						
43	**Felhalmozási bevételek (44+...+48)**						
44	Immateriális javak értékesítése						
45	Ingatlanok értékesítése						
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						
47	Részesedések értékesítése						
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek						
49	**Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)**						
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről						
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz						
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)						
54	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)**						
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről						
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről						
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz						
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)						
59	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)**						
60	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)**						
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól						
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól						
64	**Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)**						
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása						
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása						
69	**Maradvány igénybevétele (70 + 71)**		203 200	203 200	203 200		100
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		203 200	203 200	203 200		100
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele						
72	**Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)**						
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések						
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése						
75	Lekötött betétek megszüntetése						
76	**Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)**						
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása						
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele						
81	**Váltóbevételek**						
82	**Adósághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**						
83	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)**		203 200	203 200	203 200		100
84	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)**		203 200	203 200	203 200		100

KIADÁSOK

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2025. évi tény	2026. évi			Módosított és az eredeti előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás utáni előirányzat	II. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G=F-E	H=F/Ex100
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)**		203 200	203 200	203 200		100

2	Személyi juttatások						
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó						
4	Dologi kiadások		203 200	203 200	203 200		100
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
6	Egyéb működési célú kiadások						
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések						
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések						
9	- Egyéb elvonások, befizetések						
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre						
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
16	- Árkiegészítések, ártámogatások						
17	- Kamattámogatások						
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre						
19	- Tartalékok						
20	- a 19-ből: - Általános tartalék						
21	- Céltartalék						
22	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)**						
23	Beruházások						
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás						
25	Felújítások						
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás						
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre						
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
34	- Lakástámogatás						
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
36	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)**		**203 200**	**203 200**	**203 200**		**100**
37	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)**						
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
41	**Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)**						
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása						
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása						
44	Kincstárjegyek beváltása						
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
46	Belföldi kötvények beváltása						
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
48	**Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)**						
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása						
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése						
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése						
52	Pénzügyi lízing kiadásai						
53	**Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)**						
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása						
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása						
56	Külföldi értékpapírok beváltása						
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek						
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek						
59	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**						
60	**Váltókiadások**						
61	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)**						
62	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)**		**203 200**	**203 200**	**203 200**		**100**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)**		**-203 200**	**-203 200**	**-203 200**		**100,00**
2	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)**		**203 200**	**203 200**	**203 200**		**100,00**

2. melléklet az 5/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

1. Működési célű bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Forintban!

Sor-szám	Bevételek						Kiadások					
	Megnevezés	2025. évi terv	2026. évi eredeti előirányzat	I. sz. módosítás utáni előirányzat	II. sz. módosítás utáni előirányzat	I. sz. módosítást és a II. sz. módosítást követő előirányzat kötelezettségvállalással terhelt	Megnevezés	2025. évi terv	2026. évi eredeti előirányzat	I. sz. módosítás utáni előirányzat	II. sz. módosítás utáni előirányzat	I. sz. módosítást és a II. sz. módosítást követő előirányzat kötelezettségvállalással terhelt
A	B	C	D	E	F	G=E-D	H	I	J	K	L	M=L-K
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 212 427 555	1 204 086 386	1 121 661 864	1 104 297 222	32 635 578	Személyi juttatások	1 023 471 455	1 229 103 894	1 221 913 769	1 275 558 460	5 644 691
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	7 522 394	20 683 247	20 683 247	26 988 520	6 305 273	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	134 812 355	352 287 523	275 896 076	376 379 079	505 003
3	Központosított bevételek	1 093 294 722	1 078 620 000	1 078 620 000	1 079 625 000		Dologi kiadások	11 652 760	13 200 000	13 200 000	13 200 000	
4	Működési bevételek	745 382 752	523 651 212	519 602 937	520 088 215	-5 590 822	Ellátottak pénzbeli juttatásai	668 971 956	585 810 963	596 729 512	609 041 076	12 811 564
5	Működési célú átvett pénzeszközök	14 786 555	26 979 290	26 979 290	28 834 290	1 225 000	Egyéb működési célú kiadások					
6	Felhalmozási célú támogatások központosított előirányzatai											
7	Egyéb működési bevételek				7 000 000	7 000 000						
8												
9							Az 5-ből: Tartalékok		49 493 500	61 372 703	57 802 348	-3 570 354
10												
11												
12												
13	Működési bevételek összesen (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)	3 073 414 978	2 854 020 135	2 773 547 338	2 766 833 245	35 269 756	Működési célú kiadások összesen (11+12+13+14+15+16+17+18+19+20+21+22)	2 974 908 553	3 567 639 210	3 643 453 129	3 688 979 078	5 586 741
14	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 184 592 692	799 921 483	934 890 033	934 890 033		Létesítmények vásárlása, várható gyakorlása					
15	Költségvetési támogatások	2 184 592 692	799 921 483	934 890 033	934 890 033		Lakástámogatás	73 945 547		150 000 000	150 000 000	
16	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről						Lakásépítési célú hitelek törlesztése		150 000 000			
17	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről						Részvények, részesedések vásárlása					
18	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről						Rövid lejáratú hitelek törlesztése					
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						Kölcsönök folyósítása					
21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (14+15+16+17+18+19+20)	73 945 547	150 000 000	150 000 000	150 000 000		Forgatási célú belföldi befektetési kiadások					
22	Lakástámogatáshoz kapcsolódó visszatérülések, kölcsönök visszatérülése	73 945 547	150 000 000	150 000 000	150 000 000		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök folyósítása					
23	Államháztartáson belüli megelőlegezések						Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	73 464 155	20 464 251	40 863 026	40 863 026	
24	Visszatérülések						Adósságátvállalás, saját bevételt növelő támogatás céljára					
25	Visszatérülések, megelőlegezések államháztartáson belülről (21+22+23+24)						Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről					
26	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19+25+25)	2 258 538 239	1 049 921 483	1 085 890 033	1 085 890 033	35 269 756	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (19+...+25)	147 409 682	170 464 251	190 863 026	190 863 026	
27	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+26)					35 269 756	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+26)					5 586 741
28	Költségvetési hiány:	312 868 967	354 347 370	166 640 158	276 757 143	-	Költségvetési többlet:	-	-	-	-	29 683 015
29	Bruttó hiány:	-	-	-	-	-	Bruttó többlet:		345 112 988	367 435 849	377 318 864	

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

Forintban!

Sor-szám	Bevételek						Kiadások					
	Megnevezés	2025. évi tény	2026. évi eredeti előirányzat	I. sz. módosítás utáni előirányzat	II. sz. módosítás utáni előirányzat	I. sz. módosítást és a II. sz. módosítást követően változása	Megnevezés	2025. évi tény	2026. évi eredeti előirányzat	I. sz. módosítás utáni előirányzat	II. sz. módosítás utáni előirányzat	I. sz. módosítást és a II. sz. módosítást követően változása
A	B	C	D	E	F	G=F-E	H	I	J	K	L	M=L-K
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						Beruházások	679 860 113	877 750 422	919 151 293	1 070 757 734	151 606 441
2	1.-ből EU-s támogatás						1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	580 179 565	724 276 760	719 961 019	871 666 845	151 705 826
3	Felhalmozási bevételek	41 900 000	450 000 000	450 000 000	450 000 000		Felújítások	112 616 924	185 018 621	192 001 321	192 001 321	
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök érvétele	700 000					3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	38 546 273	38 081 273	36 453 773	36 953 962	1 000 189
5	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)						Egyéb felhalmozási kiadások	315 450 948	14 149 566	15 649 566	15 739 566	90 000
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek	73 490 109	283 922 875	308 593 235	430 406 731	121 813 516						
7												
8												
9												
10												
11												
12	Költségvetési bevételek összesen: (1+2+4+6+...+11)	115 990 109	683 922 875	738 593 235	860 406 731	121 813 516	Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)	1 057 927 985	1 069 898 809	1 126 892 098	1 278 588 621	151 696 531
13	*Előző évi finanszírozási bevételek: (14+...+18)*						Finanszírozási célú műveletek					
14	Költségvetési maradvány igénybevétele						Hiteltörlesztés					
15	Vállalkozási maradvány igénybevétele						Rövid lejáratú hitelek törlesztése					
16	Belső finanszírozású műveletek bevételei						Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
17	Értékpapírok értékesítése						Költségvetési tartalékok					
18	Egyéb belső finanszírozású bevételek						Befektetési célú belső, külföldi értékpapírok vásárlása					
19	*Előző évi finanszírozásának bevételei (20+...+24)*	*82 617 319*	*40 863 026*	*40 863 026*	*40 863 026*		Pénzügyi befektetések					
20	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						Állomány-tartáson belüli értékpapírok vásárlása					
21	Likvid célú hitelek, kölcsönök felvétele											
22	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele											
23	Értékpapírok kibocsátása											
24	Államháztartáson belüli megelőlegezések	82 617 319	40 863 026	40 863 026	40 863 026							
25	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19)	82 617 319	40 863 026	40 863 026	40 863 026		Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (15+...+23)					
26	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	198 607 428	724 785 901	779 456 261	901 269 757	121 813 516	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	1 057 927 985	1 069 898 809	1 126 892 098	1 278 588 621	151 696 531
27	Költségvetési hiány:	941 937 876	385 975 934	388 298 875	418 181 090	29 883 015	Költségvetési többlet:	-	-	-	-	-
28	Pozitív hiány:	859 320 557	345 112 908	347 435 849	377 318 064	29 883 015	Pozitív többlet:	-	-	-	-	-

3. melléklet az 5/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

Csorna Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

Forintban

Sor-szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (F=C+D+E)
		2027.	2028.	2029.	
	A	B	C	D	E
1.					-
2.					-
3.					-
4.					-
5.					-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	-

CSORNA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2026. évi előirányzat	2026. évi I. módosítás	2026. évi II. módosítás
	A	B	C	D
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel (B34+B351)	1 077 000 000	1 077 000 000	1 077 000 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel (	500 000	500 000	500 000
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel (B411)	180 701 000	172 051 828	165 101 003
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel (B5)	430 000 000	430 000 000	430 000 000
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel (B36)	1 120 000	1 120 000	1 120 000
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	-		
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		**1 689 321 000**	**1 680 671 828**	**1 673 721 003**

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

5. melléklet az 5/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

Csorna Város Önkormányzata 2026. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Forintban

Sor-szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
	A	B
1.		
2.		
3.		
4.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE*	-

* Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkezető ügyletek.

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Forintban!

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025. XII. 31-ig	2026. évi eredeti előirányzat	I. sz módosított előirányzat	II. sz módosított előirányzat	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H=(E+F+G)
Temető ravatalozó korlát kialakítása	2 112 010			2 112 010			2 112 010
Térfigyelő kamerák bővítése	936 346			2 159 000		-1 222 654	936 346
Termál liget lakópark út építés beruházáshoz kapcsolodó műszaki ellenőri	1 257 300			1 257 300			1 257 300
Keleti iparterület E-ON csatlakozási díj	7 053 072			7 053 072			7 053 072
Tátra u. - Kisfaludy u. csomópontnál árok burkolása	1 269 670			1 206 500		63 170	1 269 670
Pannon-Víz Zrt. Szerződés alapján végzett beruházások	49 530 000			49 530 000			49 530 000
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése /Pannon-Víz Zrt beruházása alapján/	30 287 474			30 287 474			30 287 474
Lámpahelyek szaporítása	1 270 000			1 270 000			1 270 000
Régi lakásokba kályhák, mosogatószekrény, tűzhelyek vásárlása	635 000			635 000			635 000
Erzsébet királyné utcai, Petőfi lakótelepi lakásokba gáztűzhely vásárlása	381 000			381 000			381 000
Botond utcai bérlakásokba tűzhelyek vásárlása	381 000			381 000			381 000
Gyöngyvirág utcai bérlakások kályhák, tűzhelyek vásárlása	762 000			762 000			762 000
Tárgyi eszközök beszerzése (Karbantartó)	127 000				127 000		127 000
Óvoda egyéb tárgyi eszköz vásárlás	391 523				391 523		391 523
TOP_PLUSZ-3.3.1-21-GM1-2022-00037 Csornai Napközi Otthonos Óvoda felújítása	13 642 848			13 462 000	180 848		13 642 848
TOP_PLUSZ-3.3.2-21-GM1-2022-00029 Szociális és Gyermekjóléti Központi működési feltételeinek javítása	200 726 196			171 273 697	-1 500 000	30 952 499	200 726 196
KAP-RD43-1-25 9300 Csorna Külterület 0423 hrsz út felújítása	156 459 530			159 438 119	-2 978 589		156 459 530
TOP_PLUSZ-1.2.1-GM1-2022-00100 Élhető településfejlesztés Csornán	69 286 000			69 286 000			69 286 000
TOP_PLUSZ-1.2.1-GM1-2022-00101 Vilmos Parki komplex településfejlesztés	128 671 000			128 671 000			128 671 000
TOP_PLUSZ-1.2.1-GM1-2022-00065 Csorna Város csapadékvíz elvezetésének fejlesztése I. ütem	69 708 082			69 708 082			69 708 082
TOP_PLUSZ-3.3.2-GM1-2022-00030 Földszinti egészségügyi fejlesztése	112 439 862			112 439 862			112 439 862
Versenyképes Járások - Integrált játszótér kialakítása	13 735 050			13 735 050			13 735 050
Versenyképes Járások - Egészségügyi dolgozó részére szolgálati lakás kialakítása	884 970			884 970			884 970
Versenyképes Járások - Diszterem felújítása	1 517 142			1 517 142			1 517 142
Versenyképes Járások - Fogorvosi panoráma röntgengép beszerzése	31 499 999			31 499 999			31 499 999
Versenyképes Járások- Tűzoltószertár építése	49 199 999				49 199 999		49 199 999
Csornai Polgármesteri Hivatal - Számítógép vásárlása	971 980			800 000		171 980	971 980
Csornai Polgármesteri Hivatal - Egyéb tárgyi eszköz vásárlása	1 656 820			1 828 800		-171 980	1 656 820
Csornai Városi Művelődési Központ és Könyvtár - könyvbeszerzés	2 151 345			2 151 345			2 151 345
TOP_PLUSZ-1.2.3-21-GM1-2025-00068 Dózsa György út főburkolatának felújítása	120 733 327				120 733 327		120 733 327
TOP_PLUSZ-1.1.1-21-GM1-2022-00017 Helyi Családsegítés Csornán	1 080 189					1 080 189	1 080 189
ÖSSZESEN:	**1 070 757 734**			**873 730 422**	**166 154 108**	**30 873 204**	**1 070 757 734**

7. melléklet az 5/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Forintban!

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025. XII. 31-ig	2026. évi eredeti előirányzat	I. sz módosított előirányzat	II.sz módosított előirányzat	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H=(E+F+G)
Óvoda felújítás	1 244 600			1 244 600			1 244 600
Ingatlan felújítás Andrássy utcai lakás	1 270 000			1 270 000			1 270 000
Belterületi utak felújítása	78 003 400			78 003 400			78 003 400
Járda felújítás/Járda program	27 406 600			27 406 600			27 406 600
Erzsébet királyné u. 63 lakás felújítása	7 620 000			7 620 000			7 620 000
TOP_PLUSZ-3.1.1-21-CSM1-2022-00037 Csornai Napközi Otthonos Óvoda felújítása	38 853 773			38 081 273	772 500		38 853 773
Versenyképes Járások - Integrált játszótér kialakítása	4 480 714			4 480 714			4 480 714
Versenyképes Járások - Egészségügyi dolgozó részére szolgálati lakás kialakítása	10 386 280			10 386 280			10 386 280
Versenyképes Járások - Díszterem felújítása	11 525 953			11 525 953			11 525 953
Versenyképes Járások - Fogorvosi panoráma röntgengép beszerzése	1 000 001			1 000 001			1 000 001
Versenyképes Járások - Kerékpáros fejlesztés	1 000 000			1 000 000			1 000 000
Versenyképes Járások - Díszterem felújítás II. szakasz	9 300 000				9 300 000		9 300 000
ÖSSZESEN:	**192 091 321**			**182 018 821**	**10 072 500**		**192 091 321**

Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás

Forintban!

Támogatott neve	Eredeti el.	Módosítás	Módosított
Összesen:			

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai

EU-s projekt neve, azonosítója: Csornai Napközi Otthonos Óvoda felújítása TOP PLUSZ-3.3.1-21-GM1-2022-00037

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								
	Módosítás utáni összes forrás, kiadás	Évenkénti ütemezés							
		2026. előtti forrás, kiadás	Eredeti	I. Módosítás	II. Módosítás	Módosított	Eredeti	Módosítás	Módosított
			2026. évi				2026. után		
A	B=C+G+J	C	D	E	F	G=D+E+F	H	I	J=H+I
Saját erő									
- saját erőből központi támogatás									
EU-s forrás	47 975 826	47 975 826							
Társfinanszírozás									
Hitel									
Egyéb forrás									
Források összesen:	**47 975 826**	**47 975 826**							
Személyi jellegű									
Beruházások, beszerzések	*52 496 621*		51 543 273	953 348		52 496 621			
Szolgáltatások igénybe vétele	441 440		896 440	-455 000		441 440			
Adminisztratív költségek									
Kiadások összesen:	**52 938 061**		**52 439 713**	**498 348**		**52 938 061**			

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

EU-s projekt neve, azonosítója: Szociális és Gyermekjóléti Központ müködési feltételeinek javitása TOP PLUSZ-3.3.2-21-GM1-2022-00029

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								
	Módosítás utáni összes forrás, kiadás	Évenkénti ütemezés							
		2026. előtti forrás, kiadás	Eredeti	I. Módosítás	II. Módosítás	Módosított	Eredeti	Módosítás	Módosított
			2026. évi				2026. után		
A	B=C+G+J	C	D	E	F	G=D+E+F	H	I	J=H+I
Saját erő									
- saját erőből központi támogatás									
EU-s forrás	227 640 533	227 640 533							
Társfinanszírozás									
Hitel									
Egyéb forrás									
Források összesen:	**227 640 533**	**227 640 533**							
Személyi jellegű									
Beruházások, beszerzések	*169 773 697*		171 273 697	-1 500 000		*169 773 697*			
Szolgáltatások igénybe vétele	55 828 487		56 366 836	-538 349		*55 828 487*			
Adminisztratív költségek									
Kiadások összesen:	**225 602 184**		**227 640 533**	**-2 038 349**		**225 602 184**			

EU-s projekt neve, azonosítója: Erzsébet királyné utca fejlesztése TOP_PLUSZ-1.2.3-21-GM1-2022-00054

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								
	Módosítás utáni összes forrás, kiadás	Évenkénti ütemezés							
		2026. előtti forrás, kiadás	Eredeti	I. Módosítás	II. Módosítás	Módosított	Eredeti	Módosítás	Módosított
			2026. évi				2026. után		
A	B=C+G+J	C	D	E	F	G=D+E+F	H	I	J=H+I
Saját erő									
- saját erőből központi támogatás									
EU-s forrás	2 092 952	2 092 952							
Társfinanszírozás									
Hitel									
Egyéb forrás									
Források összesen:	**2 092 952**	**2 092 952**							
Személyi jellegű									
Beruházások, beszerzések									
Szolgáltatások igénybe vétele	1 270 000		1 270 000			*1 270 000*			
Adminisztratív költségek									
Kiadások összesen:	**1 270 000**		**1 270 000**			**1 270 000**			

EU-s projekt neve, azonosítója: Turizmusfejlesztés /Konzorcium a Premontrei Apátsággal/ TOP_PLUSZ-1.1.3-21-GM1-2022-00012

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								
	Módosítás utáni összes forrás, kiadás	Évenkénti ütemezés							
		2026. előtti forrás, kiadás	Eredeti	I. Módosítás	II. Módosítás	Módosított	Eredeti	Módosítás	Módosított
			2026. évi				2026. után		

A	B=C+G+J	C	D	E	F	G=D+E+F	H	I	J=H+I
Saját erő									
- saját erőből központi támogatás									
EU-s forrás	974 299	974 299							
Társfinanszírozás									
Hitel									
Egyéb forrás									
Források összesen:	**974 299**	**974 299**							
Személyi jellegű									
Beruházások, beszerzések									
Szolgáltatások igénybe vétele	974 299		974 299			*974 299*			
Adminisztratív költségek									
Kiadások összesen:	**974 299**		**974 299**			**974 299**			

EU-s projekt neve, azonosítója: Helyi gazdaságfejlesztés Csornán /Richards/ TOP_PLUSZ-1.1.1-21-GM1-2022-00017

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								
	Módosítás utáni összes forrás, kiadás	2026. előtti forrás, kiadás	Évenkénti ütemezés						
			Eredeti	I. Módosítás	II. Módosítás	Módosított	Eredeti	Módosítás	Módosított
			2026. évi				2026. után		
A	B=C+G+J	C	D	E	F	G=D+E+F	H	I	J=H+I
Saját erő									
- saját erőből központi támogatás									
EU-s forrás	4 731 868	3 576 066			*1 155 802*	*1 155 802*			
Társfinanszírozás									
Hitel									
Egyéb forrás									
Források összesen:	**4 731 868**	**3 576 066**			**1 155 802**	**1 155 802**			
Személyi jellegű									
Beruházások, beszerzések	*1 080 189*				1 080 189	*1 080 189*			
Szolgáltatások igénybe vétele	6 182 694		6 107 081		75 613	*6 182 694*			
Adminisztratív költségek									
Kiadások összesen:	**7 262 883**		**6 107 081**		**1 155 802**	**7 262 883**			

EU-s projekt neve, azonosítója: Élhető településfejlesztés Csornán TOP_PLUSZ-1.2.1-GM1-2022-00100

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								
	Módosítás utáni összes forrás, kiadás	2026. előtti forrás, kiadás	Évenkénti ütemezés						
			Eredeti	I. Módosítás	II. Módosítás	Módosított	Eredeti	Módosítás	Módosított
			2026. évi				2026. után		
A	B=C+G+J	C	D	E	F	G=D+E+F	H	I	J=H+I
Saját erő									
- saját erőből központi támogatás									
EU-s forrás	87 920 510	87 920 510							
Társfinanszírozás									
Hitel									
Egyéb forrás									
Források összesen:	**87 920 510**	**87 920 510**							
Személyi jellegű									
Beruházások, beszerzések	*69 286 000*		69 286 000			69 286 000			
Szolgáltatások igénybe vétele	19 061 500		19 061 500			19 061 500			
Adminisztratív költségek									
Kiadások összesen:	**88 347 500**		**88 347 500**			**88 347 500**			

EU-s projekt neve, azonosítója: Vilmos Parki komplex településfejlesztés TOP_PLUSZ.1.2.1-GM1-2022-00101

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								
	Módosítás utáni összes forrás, kiadás	2026. előtti forrás, kiadás	Évenkénti ütemezés						
			Eredeti	I. Módosítás	II. Módosítás	Módosított	Eredeti	Módosítás	Módosított
			2026. évi				2026. után		
A	B=C+G+J	C	D	E	F	G=D+E+F	H	I	J=H+I
Saját erő									
- saját erőből központi támogatás									
EU-s forrás	177 208 751	177 208 751							
Társfinanszírozás									
Hitel									
Egyéb forrás									
Források összesen:	**177 208 751**	**177 208 751**							
Személyi jellegű									
Beruházások, beszerzések	*128 671 000*		128 671 000			128 671 000			
Szolgáltatások igénybe vétele	48 537 751		48 537 751			48 537 751			
Adminisztratív költségek									
Kiadások összesen:	**177 208 751**		**177 208 751**			**177 208 751**			

EU-s projekt neve, azonosítója: Csorna Város csapadékvíz elvezetésének fejlesztése I. ütem TOP_PLUSZ-1.2.1-GM1-2022-00065

Forintban!

	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások	
	Módosítás	Évenkénti ütemezés

Források	Módosítás utáni összes forrás, kiadás	2026. előtti forrás, kiadás	Eredeti	I. Módosítás	II. Módosítás	Módosított	Eredeti	Módosítás	Módosított
			2026. évi				2026. után		
A	B=C+G+J	C	D	E	F	G=D+E+F	H	I	J=H+I
Saját erő									
- saját erőből központi támogatás									
EU-s forrás	92 415 879	92 415 879							
Társfinanszírozás									
Hitel									
Egyéb forrás									
Források összesen:	**92 415 879**	**92 415 879**							
Személyi jellegű									
Beruházások, beszerzések	*69 708 082*		69 708 082			69 708 082			
Szolgáltatások igénybe vétele	32 637 632		32 637 632			32 637 632			
Adminisztratív költségek									
Kiadások összesen:	**102 345 714**		**102 345 714**			**102 345 714**			

EU-s projekt neve, azonosítója: Földsziget egészségügyi fejlesztése TOP_PLUSZ-3.3.2-21-GM1-2022-00030

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								
	Módosítás utáni összes forrás, kiadás	Évenkénti ütemezés							
		2026. előtti forrás, kiadás	Eredeti	I. Módosítás	II. Módosítás	Módosított	Eredeti	Módosítás	Módosított
			2026. évi				2026. után		
A	B=C+G+J	C	D	E	F	G=D+E+F	H	I	J=H+I
Saját erő									
- saját erőből központi támogatás									
EU-s forrás	140 605 503	7 522 394	133 083 109			133 083 109			
Társfinanszírozás									
Hitel									
Egyéb forrás									
Források összesen:	**140 605 503**	**7 522 394**	**133 083 109**			**133 083 109**			
Személyi jellegű									
Beruházások, beszerzések	*112 439 862*		112 439 862			112 439 862			
Szolgáltatások igénybe vétele	28 435 641		28 165 641		270 000	28 435 641			
Adminisztratív költségek									
Kiadások összesen:	**140 875 503**		**140 605 503**		**270 000**	**140 875 503**			

EU-s projekt neve, azonosítója: 9300 Csorna Külterület 0423 hrsz út felújítása KAP-RD43-1-25

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								
	Módosítás utáni összes forrás, kiadás	Évenkénti ütemezés							
		2026. előtti forrás, kiadás	Eredeti	I. Módosítás	II. Módosítás	Módosított	Eredeti	Módosítás	Módosított
			2026. évi				2026. után		
A	B=C+G+J	C	D	E	F	G=D+E+F	H	I	J=H+I
Saját erő									
- saját erőből központi támogatás									
EU-s forrás	141 483 013		141 483 013			141 483 013			
Társfinanszírozás									
Hitel									
Egyéb forrás									
Források összesen:	**141 483 013**		**141 483 013**			**141 483 013**			
Személyi jellegű									
Beruházások, beszerzések	*156 459 530*		159 438 119	-2 978 589		156 459 530			
Szolgáltatások igénybe vétele	5 566 090		2 587 501	2 978 589		5 566 090			
Adminisztratív költségek									
Kiadások összesen:	**162 025 620**		**162 025 620**			**162 025 620**			

EU-s projekt neve, azonosítója: Csorna, Dózsa György út útburkolatának felújítása TOP_PLUSZ-1.2.3-21-GM1-2025-00068

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								
	Módosítás utáni összes forrás, kiadás	Évenkénti ütemezés							
		2026. előtti forrás, kiadás	Eredeti	I. Módosítás	II. Módosítás	Módosított	Eredeti	Módosítás	Módosított
			2026. évi				2026. után		
A	B=C+G+J	C	D	E	F	G=D+E+F	H	I	J=H+I
Saját erő									
- saját erőből központi támogatás									
EU-s forrás	124 133 327				*124 133 327*	124 133 327			
Társfinanszírozás									
Hitel									
Egyéb forrás									
Források összesen:	**124 133 327**				**124 133 327**	**124 133 327**			
Személyi jellegű									
Beruházások, beszerzések	120 733 327				120 733 327	120 733 327			
Szolgáltatások igénybe vétele	3 400 000				3 400 000	3 400 000			
Adminisztratív költségek									
Kiadások összesen:	**124 133 327**				**124 133 327**	**124 133 327**			

CSORNA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA			01
Összes bevétel, kiadás			01

BEVÉTELEK

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2025. évi tény	2026. évi			I. sz. módosított és a II. sz. módosított előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás utáni előirányzat	II. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G=(F-E)	H=(F/E)*100
1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)**	**1 212 332 256**	**1 204 086 380**	**1 261 323 933**	**1 292 556 718**	**31 232 785**	**102**
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	316 805 098	366 283 926	366 283 923	373 903 923	7 620 000	102
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	249 130 458	295 676 694	295 676 694	299 210 722	3 534 028	101
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	268 232 089	245 163 560	253 812 735	265 280 668	11 467 933	105
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	148 462 932	168 047 889	168 047 889	173 183 100	5 135 211	103
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	45 859 654	61 091 064	61 091 064	61 091 064		100
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	146 460 291					
8	Elszámolásból származó bevételek						
9	Elvonások és befizetések bevételei						
10	*Önkormányzat működési támogatásai (2+...+.9)*	*1 174 950 522*	*1 136 263 133*	*1 144 912 305*	*1 172 669 477*	*27 757 172*	*102*
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	37 381 734	67 823 247	116 411 628	119 887 241	3 475 613	103
15	14-ből EU-s támogatás	7 522 394	20 643 247	20 643 247	26 948 520	6 305 273	131
16	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)**	**73 490 109**	**253 922 875**	**308 593 215**	**430 406 731**	**121 813 516**	**139**
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	73 490 109	253 922 875	308 593 215	430 406 731	121 813 516	139
22	21-ből EU-s támogatás		253 922 875	253 922 875	372 906 731	118 983 856	147
23	**Közhatalmi bevételek (24+...+30)**	**1 093 284 722**	**1 078 520 000**	**1 078 520 000**	**1 078 520 000**		**100**
24	Értéknövekedés adója						
25	Idegenforgalmi adó						
26	Iparűzési adó	1 036 652 869	1 025 000 000	1 025 000 000	1 025 000 000		100
27	Talajterhelési díj	553 812	500 000	500 000	500 000		100
28	Egyéb közhatalmi bevételek	3 469 815	1 020 000	1 020 000	1 020 000		100
29	Telekadó						
30	Kommunális adó	52 608 226	52 000 000	52 000 000	52 000 000		100
31	**Működési bevételek (32+...+ 42)**	**184 824 325**	**370 794 480**	**362 145 308**	**355 854 483**	**-6 290 825**	**98**
32	Készletértékesítés ellenértéke						
33	Szolgáltatások ellenértéke	84 779 435	85 000 000	85 000 000	86 060 000	1 060 000	101
34	Közvetített szolgáltatások értéke	8 813 365	8 725 000	8 725 000	8 725 000		100
35	Tulajdonosi bevételek	63 048 704	56 879 579	56 879 579	56 879 579		100
36	Ellátási díjak						
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	16 701 142	37 119 901	37 119 901	37 119 901		100
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	6 048 223	4 500 000	4 500 000	4 500 000		100
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	224 486					
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
41	Biztosító által fizetett kártérítés	222 196					
42	Egyéb működési bevételek	4 986 774	178 570 000	169 920 828	162 570 003	-7 350 825	96
43	**Felhalmozási bevételek (44+...+48)**	**41 800 000**	**430 000 000**	**430 000 000**	**430 000 000**		**100**
44	Immateriális javak értékesítése						
45	Ingatlanok értékesítése	41 800 000	430 000 000	430 000 000	430 000 000		100
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						
47	Részesedések értékesítése						
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek						
49	**Működési célú átvett pénzeszközök (50+ .., + 52)**	**14 766 555**	**26 929 290**	**26 929 290**	**28 154 290**	**1 225 000**	**105**
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	3 600 000	5 341 462	5 341 462	5 341 462		100
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	11 166 555	21 587 828	21 587 828	22 812 828	1 225 000	106
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)						
54	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)**	**700 000**			**7 000 000**	**7 000 000**	
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	700 000					
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				7 000 000	7 000 000	
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)						
59	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)**	**2 621 197 967**	**3 364 253 025**	**3 467 511 746**	**3 622 492 222**	**154 980 476**	**104**
60	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)**	**73 945 547**	**150 000 000**	**150 000 000**	**150 000 000**		**100**
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	73 945 547	150 000 000	150 000 000	150 000 000		100
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól						
64	**Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)**						
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása						
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása						
69	**Maradvány igénybevétele (70 + 71)**	**2 165 542 859**	**892 730 677**	**929 175 482**	**929 175 482**		**100**
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 165 542 859	892 730 677	929 175 482	929 175 482		100
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele						
72	**Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)**	**82 617 319**	**40 863 026**	**40 863 026**	**40 863 026**		**100**
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	82 617 319	40 863 026	40 863 026	40 863 026		100
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése						
75	Lekötött betétek megszüntetése						
76	**Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)**						
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása						
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele						
81	**Váltóbevételek**						
82	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**						
83	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)**	**2 322 105 725**	**1 083 593 703**	**1 120 038 508**	**1 120 038 508**		**100**
84	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)**	**4 943 303 692**	**4 447 846 728**	**4 587 550 254**	**4 742 530 730**	**154 980 476**	**103**

Kiadások

CSORNA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA			01
Összes bevétel, kiadás			01

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2025. évi tény	2026. évi			I. sz. módosított és a II. sz. módosított előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás utáni előirányzat	II. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G=(F-E)	H=(F/E)*100
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)**	**1 494 358 055**	**1 589 771 237**	**1 613 945 986**	**1 614 474 539**	**528 553**	**100**
2	Személyi juttatások	128 552 417	157 517 935	162 097 935	162 907 935	810 000	100
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 174 502	20 558 418	21 678 418	21 818 818	140 400	101
4	Dologi kiadások	669 006 422	814 683 923	820 740 121	807 506 710	-13 233 411	98
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 652 760	13 200 000	13 200 000	13 200 000		100
6	Egyéb működési célú kiadások	668 971 954	583 810 961	596 229 512	609 041 076	12 811 564	102
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	4 955 450	30 000 000	30 000 000	30 000 000		100
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	314 946 628	265 779 202	265 779 202	265 779 202		100
9	- Egyéb elvonások, befizetések						
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	94 977 102	450 000	988 349	1 157 849	169 500	117
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	3 600 000					
16	- Árkiegészítések, ártámogatások						
17	- Kamattámogatások						
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	250 492 774	238 089 259	238 089 259	237 889 259	-200 000	100
19	- Tartalékok		49 492 500	61 372 702	74 214 766	12 842 064	121
20	- a 19-ből: - Általános tartalék		33 080 082	44 960 284	57 802 348	12 842 064	129
21	- Céltartalék		16 412 418	16 412 418	16 412 418		100
22	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)**	**1 051 126 495**	**1 065 118 664**	**1 122 111 945**	**1 273 808 476**	**151 696 531**	**114**
23	Beruházások	623 058 623	868 950 277	914 371 058	1 065 977 589	151 606 531	117
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	580 179 565	724 278 760	719 981 019	871 666 845	151 685 826	121
25	Felújítások	112 616 924	182 018 821	192 091 321	192 091 321		100
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	38 536 273	38 081 273	38 853 773	39 933 962	1 080 189	103
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	315 450 948	14 149 566	15 649 566	15 739 566	90 000	101
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	296 069 500		1 500 000	1 590 000	90 000	106
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
34	- Lakástámogatás	2 100 000	2 800 000	2 800 000	2 800 000		100
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	17 281 448	11 349 566	11 349 566	11 349 566		100
36	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADASOK ÖSSZESEN (1+22)**	**2 545 484 550**	**2 654 889 901**	**2 736 057 931**	**2 888 283 015**	**152 225 084**	**106**
37	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)**	**73 945 547**	**150 000 000**	**150 000 000**	**150 000 000**		**100**
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	73 945 547	150 000 000	150 000 000	150 000 000		100
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
41	**Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)**						
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása						
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása						
44	Kincstárjegyek beváltása						
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
46	Belföldi kötvények beváltása						
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
48	**Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)**	**1 394 698 113**	**1 642 956 827**	**1 701 492 323**	**1 704 247 715**	**2 755 392**	**100**
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása						
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	73 464 135	20 466 251	40 863 026	40 863 026		100
51	Központi, irányító szervi támogatás	1 321 233 978	1 622 490 576	1 660 629 297	1 663 384 689	2 755 392	100
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése						
53	Pénzügyi lízing kiadásai						
54	**Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)**						
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása						
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása						
57	Külföldi értékpapírok beváltása						
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek						
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek						
60	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**						
61	**Váltókiadások**						
62	**FINANSZÍROZÁSI KIADASOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)**	**1 468 643 660**	**1 792 956 827**	**1 851 492 323**	**1 854 247 715**	**2 755 392**	**100**
63	**KIADASOK ÖSSZESEN: (36.+61)**	**4 014 128 210**	**4 447 846 728**	**4 587 550 254**	**4 742 530 730**	**154 980 476**	**103**

CSORNA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA			01
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai			02

BEVÉTELEK

Forintban!

Sor-szám	Bevétell jogcím	2025. évi tény	2026. évi			I. sz. módosított és a II. sz. módosított előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás utáni előirányzat	II. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G=(F-E)	H=(F/E)*100
1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)**	**1 197 908 922**	**1 163 143 133**	**1 215 051 026**	**1 172 669 477**	**-42 381 549**	**97**
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	316 805 098	346 283 926	346 283 923	373 903 923	27 620 000	108
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	249 130 458	295 676 694	295 676 694	299 210 722	3 534 028	101
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	268 232 089	245 163 560	253 812 735	265 280 668	11 467 933	105
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	148 462 932	168 047 889	168 047 889	173 183 100	5 135 211	103
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	45 859 654	61 091 064	61 091 064	61 091 064		100
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	146 460 291					
8	Elszámolásból származó bevételek						
9	Elvonások és befizetések bevételei						
10	*Önkormányzat működési támogatásai (2+...+.9)*	*1 174 950 522*	*1 116 263 133*	*1 124 912 305*	*1 172 669 477*	*47 757 172*	*104*
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	22 958 400	46 880 000	90 138 721		-90 138 721	
15	14-ből EU-s támogatás						
16	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)**						
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei						
22	21-ből EU-s támogatás						
23	**Közhatalmi bevételek (24+...+30)**	**1 093 284 722**	**1 078 520 000**	**1 078 520 000**	**1 078 520 000**		**100**
24	Építményadó						
25	Idegenforgalmi adó						
26	Iparűzési adó	1 036 652 869	1 025 000 000	1 025 000 000	1 025 000 000		100
27	Talajterhelési díj	553 812	500 000	500 000	500 000		100
28	Egyéb közhatalmi bevételek	3 469 815	1 020 000	1 020 000	1 020 000		100
29	Telekadó						
30	Kommunális adó	52 608 226	52 000 000	52 000 000	52 000 000		100
31	**Működési bevételek (32+...+ 42)**	**184 178 703**	**370 794 480**	**362 145 308**	**192 224 480**	**-169 920 828**	**53**
32	Készletértékesítés ellenértéke						
33	Szolgáltatások ellenértéke	84 474 435	85 000 000	85 000 000	85 000 000		100
34	Közvetített szolgáltatások értéke	8 813 365	8 725 000	8 725 000	8 725 000		100
35	Tulajdonosi bevételek	63 048 704	56 879 579	56 879 579	56 879 579		100
36	Ellátási díjak						
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	16 628 726	37 119 901	37 119 901	37 119 901		100
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	6 048 223	4 500 000	4 500 000	4 500 000		100
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	224 486					
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
41	Biztosító által fizetett kártérítés	222 196					
42	Egyéb működési bevételek	4 718 568	178 570 000	169 920 828		-169 920 828	
43	**Felhalmozási bevételek (44+...+48)**	**41 800 000**	**300 000 000**	**300 000 000**	**300 000 000**		**100**
44	Immateriális javak értékesítése						
45	Ingatlanok értékesítése	41 800 000	300 000 000	300 000 000	300 000 000		100
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						
47	Részesedések értékesítése						
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek						
49	**Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)**	**14 766 555**	**26 929 290**	**26 929 290**	**26 929 290**		**100**
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	3 600 000	5 341 462	5 341 462	5 341 462		100
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	11 166 555	21 587 828	21 587 828	21 587 828		100
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)						
54	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)**	**700 000**			**7 000 000**	**7 000 000**	
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	700 000			7 000 000	7 000 000	
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz						
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)						
59	**KÖLTSEGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)**	**2 532 638 902**	**2 939 386 903**	**2 982 645 624**	**2 777 343 247**	**-205 302 377**	**93**
60	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)**	**73 945 547**	**150 000 000**	**150 000 000**	**150 000 000**		**100**
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	73 945 547	150 000 000	150 000 000	150 000 000		100
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól						
64	**Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)**						
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása						
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása						
69	**Maradvány igénybevétele (70 + 71)**	**2 165 542 859**	**170 766 785**	**207 006 083**		**-207 006 083**	
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 165 542 859	170 766 785	207 006 083		-207 006 083	
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele						
72	**Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)**	**82 617 319**	**40 863 026**	**40 863 026**	**40 863 026**		**100**
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	82 617 319	40 863 026	40 863 026	40 863 026		100
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése						
75	Lekötött betétek megszüntetése						
76	**Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)**						
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása						
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele						
81	**Váltóbevételek**						
82	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**						
83	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)**	**2 322 105 725**	**361 629 811**	**397 869 109**	**190 863 026**	**-207 006 083**	**48**
84	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)**	**4 854 744 627**	**3 301 016 714**	**3 380 514 733**	**2 968 206 273**	**-412 308 460**	**88**

Kiadások

CSORNA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA			01
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai			02

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2025. évi tény	2026. évi			I. sz. módosított és a II. sz. módosított előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás utáni előirányzat	II. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G=(F-E)	H=(F/E)*100
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)**	**1 115 149 190**	**1 284 131 365**	**1 304 674 364**	**1 329 119 557**	**24 445 193**	**102**
2	Személyi juttatások	127 887 473	152 338 342	156 918 342	157 728 342	810 000	101
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 174 502	19 804 911	20 924 911	21 065 311	140 400	101
4	Dologi kiadások	454 093 603	583 981 151	585 938 702	597 627 177	11 688 475	102
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 652 760	500 000	500 000	500 000		100
6	Egyéb működési célú kiadások	505 340 852	527 506 961	540 392 409	552 198 727	11 806 318	102
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	4 955 450					
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	314 946 628					
9	- Egyéb elvonások, befizetések						
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	400 000	450 000	450 000	619 500	169 500	138
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	3 600 000					
16	- Árkiegészítések, ártámogatások						
17	- Kamattámogatások						
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	181 438 774	181 785 259	181 785 259	181 585 259	-200 000	100
19	- Tartalékok		49 492 500	62 377 948	74 214 766	11 836 818	119
20	- a 19-ből: - Általános tartalék		33 080 082	45 965 530	57 802 348	11 836 818	126
21	- Céltartalék		16 412 418	16 412 418	16 412 418		100
22	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)**	**136 141 157**	**223 928 522**	**224 348 046**	**222 986 038**	**-1 362 008**	**99**
23	Beruházások	42 879 058	97 034 356	97 453 880	96 001 872	-1 452 008	99
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás						
25	Felújítások	74 080 651	115 544 600	115 544 600	115 544 600		100
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás						
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	19 181 448	11 349 566	11 349 566	11 439 566	90 000	101
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre						
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
34	- Lakástámogatás	2 100 000					
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	17 081 448	11 349 566	11 349 566	11 439 566	90 000	101
36	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)**	**1 251 290 347**	**1 508 059 887**	**1 529 022 410**	**1 552 105 595**	**23 083 185**	**102**
37	**Hitel-, kölcsönlörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)**	**73 945 547**	**150 000 000**	**150 000 000**	**150 000 000**		**100**
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	73 945 547	150 000 000	150 000 000	150 000 000		100
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
41	**Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)**						
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása						
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása						
44	Kincstárjegyek beváltása						
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
46	Belföldi kötvények beváltása						
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
48	**Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)**	**1 394 698 113**	**1 642 956 827**	**1 701 492 323**	**1 704 247 715**	**2 755 392**	**100**
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása						
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	73 464 135	20 466 251	40 863 026	40 863 026		100
51	Központi, irányító szervi támogatás	1 321 233 978	1 622 490 576	1 660 629 297	1 663 384 689	2 755 392	100
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése						
53	Pénzügyi lízing kiadásai						
54	**Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)**						
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása						
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása						
57	Külföldi értékpapírok beváltása						
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek						
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek						
60	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**						
61	**Váltókiadások**						
62	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)**	**1 468 643 660**	**1 792 956 827**	**1 851 492 323**	**1 854 247 715**	**2 755 392**	**100**
63	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)**	**2 719 934 007**	**3 301 016 714**	**3 380 514 733**	**3 406 353 310**	**25 838 577**	**101**

CSORNA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA			01
Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai			03

BEVÉTELEK

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2025. évi tény	2026. évi			I. sz. módosított és a II. sz. módosított előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás utáni előirányzat	II. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G=(F-E)	H=(F/E)*100
1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)**	**14 423 334**	**40 943 247**	**46 272 907**	**49 748 520**	**3 475 613**	**108**
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		20 000 000	20 000 000	20 000 000		100
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása						
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása						
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása						
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása						
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások						
8	Elszámolásból származó bevételek						
9	Elvonások és befizetések bevételei						
10	*Önkormányzat működési támogatásai (2+...+.9)*		*20 000 000*	*20 000 000*	*20 000 000*		*100*
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	14 423 334	20 943 247	26 272 907	29 748 520	3 475 613	113
15	14-ből EU-s támogatás		20 643 247	20 643 247	26 948 520	6 305 273	131
16	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)**	**73 490 109**	**253 922 875**	**308 593 215**	**430 406 731**	**121 813 516**	**139**
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	73 490 109	253 922 875	308 593 215	430 406 731	121 813 516	139
22	21-ből EU-s támogatás	7 522 394	253 922 875	253 922 875	372 906 731	118 983 856	147
23	**Közhatalmi bevételek (24+...+30)**						
24	Építményadó						
25	Idegenforgalmi adó						
26	Iparűzési adó						
27	Talajterhelési díj						
28	Egyéb közhatalmi bevételek						
29	Telekadó						
30	Kommunális adó						
31	**Működési bevételek (32+...+ 42)**	**645 622**			**1 060 000**	**1 060 000**	
32	Készletértékesítés ellenértéke						
33	Szolgáltatások ellenértéke	305 000			1 060 000	1 060 000	
34	Közvetített szolgáltatások értéke						
35	Tulajdonosi bevételek						
36	Ellátási díjak						
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	72 416					
38	Általános forgalmi adó visszatérítése						
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek						
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
41	Biztosító által fizetett kártérítés						
42	Egyéb működési bevételek	268 206					
43	**Felhalmozási bevételek (44+...+48)**		**130 000 000**	**130 000 000**	**130 000 000**		**100**
44	Immateriális javak értékesítése						
45	Ingatlanok értékesítése		130 000 000	130 000 000	130 000 000		100
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						
47	Részesedések értékesítése						
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek						
49	**Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)**				**1 225 000**	**1 225 000**	
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				1 225 000	1 225 000	
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz						
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)						
54	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)**						
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről						
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz						
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)						
59	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)**	**88 559 065**	**424 866 122**	**484 866 122**	**612 440 251**	**127 574 129**	**126**
60	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)**						
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól						
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól						
64	**Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)**						
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása						
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása						
69	**Maradvány igénybevétele (70 + 71)**		**721 760 692**	**721 966 199**	**721 966 199**		**100**
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		721 760 692	721 966 199	721 966 199		100
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele						
72	**Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)**						
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések						
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése						
75	Lekötött betétek megszüntetése						
76	**Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)**						
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása						
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele						
81	**Váltóbevételek**						
82	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**						
83	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)**		**721 760 692**	**721 966 199**	**721 966 199**		**100**
84	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)**	**88 559 065**	**1 146 626 814**	**1 206 832 321**	**1 334 406 450**	**127 574 129**	**111**

CSORNA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA			01
Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai			03

Kiadások

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2025. évi tény	2026. évi			I. sz. módosított és a II. sz. módosított előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás utáni előirányzat	II. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G=(F-E)	H=(F/E)*100
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)**	**379 208 865**	**305 436 672**	**309 068 422**	**284 146 536**	**-24 921 886**	**92**
2	Személyi juttatások	664 944	5 179 593	5 179 593	5 179 593		100
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		753 507	753 507	753 507		100
4	Dologi kiadások	214 912 819	230 499 572	234 598 219	209 676 333	-24 921 886	89
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai		12 700 000	12 700 000	12 700 000		100
6	Egyéb működési célú kiadások	163 631 102	56 304 000	55 837 103	55 837 103		100
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések						
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések						
9	- Egyéb elvonások, befizetések						
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	94 577 102					
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
16	- Árkiegészítések, ártámogatások						
17	- Kamattámogatások						
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	69 054 000	56 304 000	56 842 349	56 842 349		100
19	- Tartalékok						
20	- a 19-ből: - Általános tartalék						
21	- Céltartalék						
22	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)**	**914 985 338**	**841 190 142**	**897 763 899**	**1 050 529 914**	**152 766 015**	**117**
23	Beruházások	580 179 565	771 915 921	816 917 178	969 683 193	152 766 015	119
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	580 179 565	724 278 760	719 981 019	871 666 845		121
25	Felújítások	38 536 273	66 474 221	76 546 721	76 546 721		100
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	38 536 273	38 081 273	38 853 773	39 933 962	1 080 189	103
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	296 269 500	2 800 000	4 300 000	4 300 000		100
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	296 269 500					
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			1 500 000	1 500 000		100
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
34	- Lakástámogatás		2 800 000	2 800 000	2 800 000		100
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	200 000					
36	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)**	**1 294 194 203**	**1 146 626 814**	**1 206 832 321**	**1 334 676 450**	**127 844 129**	**111**
37	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)**						
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
41	**Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)**						
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása						
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása						
44	Kincstárjegyek beváltása						
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
46	Belföldi kötvények beváltása						
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
48	**Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)**						
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása						
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése						
51	Központi, irányító szervi támogatás						
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése						
53	Pénzügyi lízing kiadásai						
54	**Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)**						
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása						
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása						
57	Külföldi értékpapírok beváltása						
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek						
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek						
60	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**						
61	**Váltókiadások**						
62	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)**						
63	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)**	**1 294 194 203**	**1 146 626 814**	**1 206 832 321**	**1 334 676 450**	**127 844 129**	**111**

CSORNA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA			01
Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai			04

BEVÉTELEK

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2025. évi tény	2026. évi			I. sz. módosított és a II. sz. módosított előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás utáni előirányzat	II. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G=(F-E)	H=(F/E)*100
1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)**						
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása						
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása						
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása						
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása						
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása						
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások						
8	Elszámolásból származó bevételek						
9	Elvonások és befizetések bevételei						
10	*Önkormányzat működési támogatásai (2+...+.9)*						
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei						
15	14-ből EU-s támogatás						
16	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)**						
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei						
22	21-ből EU-s támogatás						
23	**Közhatalmi bevételek (24+...+30)**						
24	Építményadó						
25	Idegenforgalmi adó						
26	Iparűzési adó						
27	Talajterhelési díj						
28	Egyéb közhatalmi bevételek						
29	Telekadó						
30	Kommunális adó						
31	**Működési bevételek (32+...+ 42)**						
32	Készletértékesítés ellenértéke						
33	Szolgáltatások ellenértéke						
34	Közvetített szolgáltatások értéke						
35	Tulajdonosi bevételek						
36	Ellátási díjak						
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó						
38	Általános forgalmi adó visszatérítése						
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek						
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
41	Biztosító által fizetett kártérítés						
42	Egyéb működési bevételek						
43	**Felhalmozási bevételek (44+...+48)**						
44	Immateriális javak értékesítése						
45	Ingatlanok értékesítése						
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						
47	Részesedések értékesítése						
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek						
49	**Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)**						
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről						
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz						
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)						
54	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)**						
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről						
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz						
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)						
59	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)**						
60	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)**						
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól						
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól						
64	**Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)**						
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása						
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása						
69	**Maradvány igénybevétele (70 + 71)**		203 200	203 200	203 200		100
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		203 200	203 200	203 200		100
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele						
72	**Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)**						
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések						
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése						
75	Lekötött betétek megszüntetése						
76	**Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)**						
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása						
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele						
81	**Váltóbevételek**						
82	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**						
83	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)**		203 200	203 200	203 200		100
84	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)**		203 200	203 200	203 200		100

CSORNA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA			01
Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai			04

Kiadások

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2025. évi tény	2026. évi			I. sz. módosított és a II. sz. módosított előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás utáni előirányzat	II. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G=(F-E)	H=(F/E)*100
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)**		203 200	203 200	203 200		100
2	Személyi juttatások						
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó						
4	Dologi kiadások		203 200	203 200	203 200		100
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
6	Egyéb működési célú kiadások						
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések						
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések						
9	- Egyéb elvonások, befizetések						
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre						
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
16	- Árkiegészítések, ártámogatások						
17	- Kamattámogatások						
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre						
19	- Tartalékok						
20	- a 19-ből: - Általános tartalék						
21	- Céltartalék						
22	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)**						
23	Beruházások						
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás						
25	Felújítások						
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás						
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre						
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
34	- Lakástámogatás						
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
36	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)**		203 200	203 200	203 200		100
37	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)**						
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
41	**Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)**						
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása						
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása						
44	Kincstárjegyek beváltása						
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
46	Belföldi kötvények beváltása						
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
48	**Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)**						
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása						
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése						
51	Központi, irányító szervi támogatás						
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése						
53	Pénzügyi lízing kiadásai						
54	**Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)**						
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása						
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása						
57	Külföldi értékpapírok beváltása						
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek						
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek						
60	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**						
61	**Váltókiadások**						
62	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)**						
63	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)**		203 200	203 200	203 200		100

Csornai Polgármesteri Hivatal	02
Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2025. évi tény	2026. évi			I. sz. módosított és a II. sz. módosított előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás utáni előirányzat	II. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G=(F-E)	H=(F/D)*100
	Bevételek						
1	**Működési bevételek (2+...+12)**	6 389 924	6 215 000	6 215 000	6 415 000	200 000	103
2	Készletértékesítés ellenértéke						
3	Szolgáltatások ellenértéke	893 000	800 000	800 000	800 000		100
4	Közvetített szolgáltatások értéke	2 771 428	3 300 000	3 300 000	3 300 000		100
5	Tulajdonosi bevételek						
6	Ellátási díjak						
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	761 247	915 000	915 000	1 015 000	100 000	111
8	Általános forgalmi adó visszatérülése	517 388	600 000	600 000	700 000	100 000	117
9	Kamatbevételek						
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
11	Biztosító által fizetett kártérítés						
12	Egyéb működési bevételek	1 446 861	600 000	600 000	600 000		100
13	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)**			10 337 708	11 444 965	1 107 257	
14	Elvonások és befizetések bevételei						
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei			10 337 708	11 444 965	1 107 257	
17	16-ból EU támogatás						
18	**Közhatalmi bevételek**		100 000	100 000	100 000		100
19	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)**						
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei						
23	22-ből EU-s támogatás						
24	**Felhalmozási bevételek (25+...+27)**						
25	Immateriális javak értékesítése						
26	Ingatlanok értékesítése						
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						
28	**Működési célú átvett pénzeszközök**						
29	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**						
30	**Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)**	6 389 924	6 315 000	16 652 708	17 959 965	1 307 257	284
31	**Finanszírozási bevételek (32+...+34)**	382 262 074	490 692 498	503 142 061	503 142 061		103
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	12 781 887	1 000 000	1 651 456	1 651 456		165
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele						
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	369 480 187	489 692 498	501 490 605	501 490 605		102
35	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)**	388 651 998	497 007 498	519 794 769	521 102 026	1 307 257	105

	Kiadások						
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)**	385 204 134	494 378 698	517 165 969	518 473 226	1 307 257	105
2	Személyi juttatások	297 720 830	379 779 842	397 431 113	397 531 865	100 752	105
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	39 003 986	51 459 640	55 164 184	55 211 795	47 611	107
4	Dologi kiadások	48 479 318	63 139 216	64 570 672	65 729 566	1 158 894	104
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
6	Egyéb működési célú kiadások						
7	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)**	1 796 408	2 628 800	2 628 800	2 628 800		100
8	Beruházások	1 796 408	2 628 800	2 628 800	2 628 800		100
9	Felújítások						
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása						
12	**Finanszírozási kiadások**						
13	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)**	387 000 542	497 007 498	519 794 769	521 102 026	1 307 257	105

Csornai Polgármesteri Hivatal	02
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2025. évi tény	2026. évi			I. sz. módosított és a II. sz. módosított előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás utáni előirányzat	II. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G=(F-E)	H=(F/D)*100
	Bevételek						
1	**Működési bevételek (2+...+12)**	**6 389 924**	**6 215 000**	**6 215 000**	**6 415 000**	**200 000**	**103**
2	Készletértékesítés ellenértéke						
3	Szolgáltatások ellenértéke	893 000	800 000	800 000	800 000		100
4	Közvetített szolgáltatások értéke	2 771 428	3 300 000	3 300 000	3 300 000		100
5	Tulajdonosi bevételek						
6	Ellátási díjak						
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	761 247	915 000	915 000	1 015 000	100 000	111
8	Általános forgalmi adó visszatérülése	517 388	600 000	600 000	700 000	100 000	117
9	Kamatbevételek						
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
11	Biztosító által fizetett kártérítés						
12	Egyéb működési bevételek	1 446 861	600 000	600 000	600 000		100
13	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)**			**10 337 708**	**11 444 965**	**1 107 257**	
14	Elvonások és befizetések bevételei						
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei			10 337 708	11 444 965	1 107 257	
17	16-ból EU támogatás						
18	**Közhatalmi bevételek**		**100 000**	**100 000**	**100 000**		**100**
19	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)**						
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei						
23	22-ből EU-s támogatás						
24	**Felhalmozási bevételek (25+...+27)**						
25	Immateriális javak értékesítése						
26	Ingatlanok értékesítése						
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						
28	**Működési célú átvett pénzeszközök**						
29	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**						
30	**Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)**	**6 389 924**	**6 315 000**	**16 652 708**	**17 959 965**	**1 307 257**	**284**
31	**Finanszírozási bevételek (32+...+34)**	**382 262 074**	**457 691 122**	**470 140 685**	**470 140 685**		**103**
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	12 781 887	1 000 000	1 651 456	1 651 456		165
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele						
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	369 480 187	456 691 122	468 489 229	468 489 229		103
35	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)**	**388 651 998**	**464 006 122**	**486 793 393**	**488 100 650**	**1 307 257**	**105**

	Kiadások						
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)**	**366 085 464**	**461 377 322**	**484 164 593**	**485 471 850**	**1 307 257**	**105**
2	Személyi juttatások	281 105 189	354 505 953	372 157 224	372 257 976	100 752	105
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	36 791 756	48 015 833	51 720 377	51 767 988	47 611	108
4	Dologi kiadások	48 188 519	58 855 536	60 286 992	61 445 886	1 158 894	104
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
6	Egyéb működési célú kiadások						
7	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)**	**1 796 408**	**2 628 800**	**2 628 800**	**2 628 800**		**100**
8	Beruházások	1 796 408	2 628 800	2 628 800	2 628 800		100
9	Felújítások						
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása						
12	**Finanszírozási kiadások**						
13	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)**	**367 881 872**	**464 006 122**	**486 793 393**	**488 100 650**	**1 307 257**	**105**

Csornai Polgármesteri Hivatal	02
Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	03

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2025. évi tény	2026. évi				
			Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás utáni előirányzat	II. sz. módosítás utáni előirányzat	I. sz. módosított és a II. sz. módosított előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
A	B	C	D	E	F	G=(F-E)	H=(F/D)*100
	Bevételek						
1	**Működési bevételek (2+...+12)**						
2	Készletértékesítés ellenértéke						
3	Szolgáltatások ellenértéke						
4	Közvetített szolgáltatások értéke						
5	Tulajdonosi bevételek						
6	Ellátási díjak						
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó						
8	Általános forgalmi adó visszatérülése						
9	Kamatbevételek						
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
11	Biztosító által fizetett kártérítés						
12	Egyéb működési bevételek						
13	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)**						
14	Elvonások és befizetések bevételei						
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei						
17	16-ból EU támogatás						
18	**Közhatalmi bevételek**						
19	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)**						
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei						
23	22-ből EU-s támogatás						
24	**Felhalmozási bevételek (25+...+27)**						
25	Immateriális javak értékesítése						
26	Ingatlanok értékesítése						
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						
28	**Működési célú átvett pénzeszközök**						
29	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**						
30	**Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)**						
31	**Finanszírozási bevételek (32+...+34)**		33 001 376	33 001 376	33 001 376		100
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele						
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele						
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)		33 001 376	33 001 376	33 001 376		100
35	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)**		**33 001 376**	**33 001 376**	**33 001 376**		**100**

	Kiadások						
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)**	**19 118 670**	**33 001 376**	**33 001 376**	**33 001 376**		**100**
2	Személyi juttatások	16 615 641	25 273 889	25 273 889	25 273 889		100
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 212 230	3 443 807	3 443 807	3 443 807		100
4	Dologi kiadások	290 799	4 283 680	4 283 680	4 283 680		100
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
6	Egyéb működési célú kiadások						
7	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)**						
8	Beruházások						
9	Felújítások						
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása						
12	**Finanszírozási kiadások**						
13	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)**	**19 118 670**	**33 001 376**	**33 001 376**	**33 001 376**		**100**

Csornai Napközi Otthonos Óvoda	03
Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2025. évi tény	2026. évi			I. sz. módosított és a II. sz. módosított előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás utáni előirányzat	II. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G=(F-E)	H=(F/D)*100
	Bevételek						
1	**Működési bevételek (2+...+12)**	**95 145 578**	**100 143 052**	**100 143 052**	**100 543 052**	**400 000**	**100**
2	Készletértékesítés ellenértéke						
3	Szolgáltatások ellenértéke	87 000	94 000	94 000	94 000		100
4	Közvetített szolgáltatások értéke	5 430 900	5 933 000	5 933 000	5 933 000		100
5	Tulajdonosi bevételek	5 067 360	5 254 852	5 254 852	5 254 852		100
6	Ellátási díjak	33 106 228	36 906 200	36 906 200	36 906 200		100
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	11 773 230	12 434 000	12 434 000	12 434 000		100
8	Általános forgalmi adó visszatérülése	36 914 443	38 000 000	38 000 000	38 000 000		100
9	Kamatbevételek						
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
11	Biztosító által fizetett kártérítés						
12	Egyéb működési bevételek	2 766 417	1 521 000	1 521 000	1 921 000	400 000	126
13	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)**				**138 878**	**138 878**	
14	Elvonások és befizetések bevételei						
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei				138 878	138 878	
17	16-ból EU támogatás						
18	**Közhatalmi bevételek**						
19	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)**						
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei						
23	22-ből EU-s támogatás						
24	**Felhalmozási bevételek (25+...+27)**						
25	Immateriális javak értékesítése						
26	Ingatlanok értékesítése						
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						
28	**Működési célú átvett pénzeszközök**						
29	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**						
30	**Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)**	**95 145 578**	**100 143 052**	**100 143 052**	**100 681 930**	**538 878**	**101**
31	**Finanszírozási bevételek (32+...+34)**	**434 342 013**	**527 535 338**	**532 401 940**	**534 640 696**	**2 238 756**	**101**
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	2 477 029	5 190 810	4 937 412	4 937 412		95
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele						
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	431 864 984	522 344 528	527 464 528	529 703 284	2 238 756	101
35	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)**	**529 487 591**	**627 678 390**	**632 544 992**	**635 322 626**	**2 777 634**	**101**

	Kiadások						
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)**	**523 063 644**	**627 678 390**	**632 544 992**	**635 322 626**	**2 777 634**	**101**
2	Személyi juttatások	200 962 251	242 652 100	246 652 100	248 772 178	2 120 078	103
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 818 897	32 226 000	33 346 000	33 603 556	257 556	104
4	Dologi kiadások	295 282 496	352 800 290	352 546 892	352 946 892	400 000	100
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
6	Egyéb működési célú kiadások						
7	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)**	**1 486 535**					
8	Beruházások	1 486 535					
9	Felújítások						
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása						
12	**Finanszírozási kiadások**						
13	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)**	**524 550 179**	**627 678 390**	**632 544 992**	**635 322 626**	**2 777 634**	**101**

Csornai Napközi Otthonos Óvoda	03
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2025. évi tény	2026. évi			I. sz. módosított és a II. sz. módosított előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás utáni előirányzat	II. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G=(F-D)	H=(F/D)*100
	Bevételek						
1	**Működési bevételek (2+...+12)**	**95 145 578**	**100 143 052**	**100 143 052**	**100 543 052**	**400 000**	**100**
2	Készletértékesítés ellenértéke						
3	Szolgáltatások ellenértéke	87 000	94 000	94 000	94 000		100
4	Közvetített szolgáltatások értéke	5 430 900	5 933 000	5 933 000	5 933 000		100
5	Tulajdonosi bevételek	5 067 360	5 254 852	5 254 852	5 254 852		100
6	Ellátási díjak	33 106 228	36 906 200	36 906 200	36 906 200		100
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	11 773 230	12 434 000	12 434 000	12 434 000		100
8	Általános forgalmi adó visszatérülése	36 914 443	38 000 000	38 000 000	38 000 000		100
9	Kamatbevételek						
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
11	Biztosító által fizetett kártérítés						
12	Egyéb működési bevételek	2 766 417	1 521 000	1 521 000	1 921 000	400 000	126
13	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)**				**138 878**	**138 878**	
14	Elvonások és befizetések bevételei						
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei				138 878	138 878	
17	16-ból EU támogatás						
18	**Közhatalmi bevételek**						
19	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)**						
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei						
23	22-ből EU-s támogatás						
24	**Felhalmozási bevételek (25+...+27)**						
25	Immateriális javak értékesítése						
26	Ingatlanok értékesítése						
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						
28	**Működési célú átvett pénzeszközök**						
29	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**						
30	**Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)**	**95 145 578**	**100 143 052**	**100 143 052**	**100 681 930**	**538 878**	**101**
31	**Finanszírozási bevételek (32+...+34)**	**434 342 013**	**527 535 338**	**532 401 940**	**534 640 696**	**2 238 756**	**101**
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	2 477 029	5 190 810	4 937 412	4 937 412		95
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele						
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	431 864 984	522 344 528	527 464 528	529 703 284	2 238 756	101
35	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)**	**529 487 591**	**627 678 390**	**632 544 992**	**635 322 626**	**2 777 634**	**101**

	Kiadások						
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)**	**523 063 644**	**627 678 390**	**632 544 992**	**635 322 626**	**2 777 634**	**101**
2	Személyi juttatások	200 962 251	242 652 100	246 652 100	248 772 178	2 120 078	103
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 818 897	32 226 000	33 346 000	33 603 556	257 556	104
4	Dologi kiadások	295 282 496	352 800 290	352 546 892	352 946 892	400 000	100
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
6	Egyéb működési célú kiadások						
7	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)**	**1 486 535**					
8	Beruházások	1 486 535					
9	Felújítások						
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása						
12	**Finanszírozási kiadások**						
13	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)**	**524 550 179**	**627 678 390**	**632 544 992**	**635 322 626**	**2 777 634**	**101**

	Szociális és Gyermekjóléti Központ	**04**
	Összes bevétel, kiadás	**01**

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi tény	2026. évi			I. sz. módosított és a II. sz. módosított előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás utáni előirányzat	II. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G=(F-E)	H=(F/E)*100
	Bevételek						
1	**Működési bevételek (2+...+12)**	**48 153 400**	**36 654 000**	**37 254 000**	**37 254 000**		**100**
2	Készletértékesítés ellenértéke						
3	Szolgáltatások ellenértéke						
4	Közvetített szolgáltatások értéke	1 409 250	1 000 000	1 600 000	1 600 000		100
5	Tulajdonosi bevételek						
6	Ellátási díjak	28 989 610	27 500 000	27 500 000	27 500 000		100
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 432 620	5 508 000	5 508 000	5 508 000		100
8	Általános forgalmi adó visszatérülése	8 200 467	2 636 000	2 636 000	2 636 000		100
9	Kamatbevételek						
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
11	Biztosító által fizetett kártérítés						
12	Egyéb működési bevételek	4 121 453	10 000	10 000	10 000		100
13	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)**				**156 661**	**156 661**	
14	Elvonások és befizetések bevételei						
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei				156 661	156 661	
17	16-ból EU támogatás						
18	**Közhatalmi bevételek**						
19	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)**						
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei						
23	22-ből EU-s támogatás						
24	**Felhalmozási bevételek (25+...+27)**						
25	Immateriális javak értékesítése						
26	Ingatlanok értékesítése						
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						
28	**Működési célú átvett pénzeszközök**						
29	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**						
30	**Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)**	**48 153 400**	**36 654 000**	**37 254 000**	**37 410 661**	**156 661**	**100**
31	**Finanszírozási bevételek (32+...+34)**	**377 725 986**	**442 623 600**	**462 182 542**	**462 699 178**	**516 636**	**100**
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	2 575 179	1 000 000	1 898 328	1 898 328		100
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele						
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	375 150 807	441 623 600	460 284 214	460 800 850	516 636	100
35	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)**	**425 879 386**	**479 277 600**	**499 436 542**	**500 109 839**	**673 297**	**100**

	Kiadások						
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)**	**423 025 097**	**479 277 600**	**499 436 542**	**500 109 839**	**673 297**	**100**
2	Személyi juttatások	300 310 442	336 037 304	350 615 909	351 229 770	613 861	100
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	40 296 276	46 146 500	50 228 509	50 287 945	59 436	100
4	Dologi kiadások	82 418 379	97 093 796	98 592 124	98 592 124		100
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
6	Egyéb működési célú kiadások						
7	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)**	**955 961**					
8	Beruházások	955 961					
9	Felújítások						
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadásai						
12	**Finanszírozási kiadások**						
13	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)**	**423 981 058**	**479 277 600**	**499 436 542**	**500 109 839**	**673 297**	**100**

	Szociális és Gyermekjóléti Központ	04
	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi tény	2026. évi			I. sz. módosított és a II. sz. módosított előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás utáni előirányzat	II. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G=(F-E)	H=(F/E)*100
	Bevételek						
1	**Működési bevételek (2+...+12)**	**48 153 400**	**36 654 000**	**37 254 000**	**37 254 000**		**100**
2	Készletértékesítés ellenértéke						
3	Szolgáltatások ellenértéke						
4	Közvetített szolgáltatások értéke	1 409 250	1 000 000	1 600 000	1 600 000		100
5	Tulajdonosi bevételek						
6	Ellátási díjak	28 989 610	27 500 000	27 500 000	27 500 000		100
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 432 620	5 508 000	5 508 000	5 508 000		100
8	Általános forgalmi adó visszatérülése	8 200 467	2 636 000	2 636 000	2 636 000		100
9	Kamatbevételek						
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
11	Biztosító által fizetett kártérítés						
12	Egyéb működési bevételek	4 121 453	10 000	10 000	10 000		100
13	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)**				**156 661**	**156 661**	
14	Elvonások és befizetések bevételei						
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei				156 661	156 661	
17	16-ból EU támogatás						
18	**Közhatalmi bevételek**						
19	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)**						
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei						
23	22-ből EU-s támogatás						
24	**Felhalmozási bevételek (25+...+27)**						
25	Immateriális javak értékesítése						
26	Ingatlanok értékesítése						
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						
28	**Működési célú átvett pénzeszközök**						
29	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**						
30	**Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)**	**48 153 400**	**36 654 000**	**37 254 000**	**37 410 661**	**156 661**	**100**
31	**Finanszírozási bevételek (32+...+34)**	**377 725 986**	**442 623 600**	**462 182 542**	**462 699 178**	**516 636**	**100**
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	2 575 179	1 000 000	1 898 328	1 898 328		100
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele						
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	375 150 807	441 623 600	460 284 214	460 800 850	516 636	100
35	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)**	**425 879 386**	**479 277 600**	**499 436 542**	**500 109 839**	**673 297**	**100**

	Kiadások						
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)**	**423 025 097**	**479 277 600**	**499 436 542**	**500 109 839**	**673 297**	**100**
2	Személyi juttatások	300 310 442	336 037 304	350 615 909	351 229 770	613 861	100
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	40 296 276	46 146 500	50 228 509	50 287 945	59 436	100
4	Dologi kiadások	82 418 379	97 093 796	98 592 124	98 592 124		100
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
6	Egyéb működési célú kiadások						
7	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)**	955 961					
8	Beruházások	955 961					
9	Felújítások						
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása						
12	**Finanszírozási kiadások**						
13	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)**	**423 981 058**	**479 277 600**	**499 436 542**	**500 109 839**	**673 297**	**100**

	Csornai Városi Művelődési Központ és Könyvtár	05
	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi tény	2026. évi			I. sz. módosított és a II. sz. módosított előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás utáni előirányzat	II. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G=(F-E)	H=(F/E)*100
	Bevételek						
1	**Működési bevételek (2+...+12)**	**7 069 525**	**9 844 680**	**9 844 680**	**9 944 680**	**100 000**	**101**
2	Készletértékesítés ellenértéke						
3	Szolgáltatások ellenértéke	6 754 767	8 939 000	8 939 000	8 939 000		100
4	Közvetített szolgáltatások értéke						
5	Tulajdonosi bevételek						
6	Ellátási díjak						
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	275 538	905 680	905 680	1 005 680	100 000	111
8	Általános forgalmi adó visszatérülése						
9	Kamatbevételek						
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
11	Biztosító által fizetett kártérítés	35 000					
12	Egyéb működési bevételek	4 220					
13	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)**	**105 299**					
14	Elvonások és befizetések bevételei						
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	105 299					
17	16-ból EU támogatás						
18	**Közhatalmi bevételek**						
19	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)**						
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei						
23	22-ből EU-s támogatás						
24	**Felhalmozási bevételek (25+...+27)**						
25	Immateriális javak értékesítése						
26	Ingatlanok értékesítése						
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						
28	**Működési célú átvett pénzeszközök**						
29	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**						
30	**Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)**	**7 174 824**	**9 844 680**	**9 844 680**	**9 944 680**	**100 000**	**101**
31	**Finanszírozási bevételek (32+...+34)**	**145 953 738**	**168 829 950**	**172 666 305**	**172 666 305**		**100**
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	1 215 738		1 276 355	1 276 355		
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele						
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	144 738 000	168 829 950	171 389 950	171 389 950		100
35	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)**	**153 128 562**	**178 674 630**	**182 510 985**	**182 610 985**	**100 000**	**100**

	Kiadások						
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)**	**149 289 621**	**176 523 285**	**180 359 640**	**180 459 640**	**100 000**	**100**
2	Személyi juttatások	95 925 515	113 116 712	115 116 712	115 116 712		100
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 518 694	14 896 965	15 456 965	15 456 965		100
4	Dologi kiadások	40 845 412	48 509 608	49 785 963	49 885 963	100 000	100
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
6	Egyéb működési célú kiadások						
7	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)**	**2 562 586**	**2 151 345**	**2 151 345**	**2 151 345**		**100**
8	Beruházások	2 562 586	2 151 345	2 151 345	2 151 345		100
9	Felújítások						
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása						
12	**Finanszírozási kiadások**						
13	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)**	**151 852 207**	**178 674 630**	**182 510 985**	**182 610 985**	**100 000**	**100**

	Csornai Városi Művelődési Központ és Könyvtár	05
	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi tény	2026. évi			I. sz. módosított és a II. sz. módosított előirányzat különbözete	Módosított előirányzat az eredeti előirányzat %-ában
			Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás utáni előirányzat	II. sz. módosítás utáni előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G=(E-F)	H=(F/E)*100
	Bevételek						
1	**Működési bevételek (2+...+12)**	**7 069 525**	**9 844 680**	**9 844 680**	**9 944 680**	**100 000**	**101**
2	Készletértékesítés ellenértéke						
3	Szolgáltatások ellenértéke	6 754 767	8 939 000	8 939 000	8 939 000		100
4	Közvetített szolgáltatások értéke						
5	Tulajdonosi bevételek						
6	Ellátási díjak						
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	275 538	905 680	905 680	1 005 680	100 000	111
8	Általános forgalmi adó visszatérülése						
9	Kamatbevételek						
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
11	Biztosító által fizetett kártérítés	35 000					
12	Egyéb működési bevételek	4 220					
13	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)**	**105 299**					
14	Elvonások és befizetések bevételei						
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	105 299					
17	16-ból EU támogatás						
18	**Közhatalmi bevételek**						
19	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)**						
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei						
23	22-ből EU-s támogatás						
24	**Felhalmozási bevételek (25+...+27)**						
25	Immateriális javak értékesítése						
26	Ingatlanok értékesítése						
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						
28	**Működési célú átvett pénzeszközök**						
29	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**						
30	**Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)**	**7 174 824**	**9 844 680**	**9 844 680**	**9 944 680**	**100 000**	**101**
31	**Finanszírozási bevételek (32+...+34)**		**168 829 950**	**172 666 305**	**172 666 305**		**100**
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele			1 276 355	1 276 355		
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele						
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)		168 829 950	171 389 950	171 389 950		100
35	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)**	**7 174 824**	**178 674 630**	**182 510 985**	**182 610 985**	**100 000**	**100**

	Kiadások						
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)**	**149 289 621**	**176 523 285**	**180 359 640**	**180 459 640**	**100 000**	**100**
2	Személyi juttatások	95 925 515	113 116 712	115 116 712	115 116 712		100
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 518 694	14 896 965	15 456 965	15 456 965		100
4	Dologi kiadások	40 845 412	48 509 608	49 785 963	49 885 963	100 000	100
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
6	Egyéb működési célú kiadások						
7	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)**	**2 562 586**	**2 151 345**	**2 151 345**	**2 151 345**		**100**
8	Beruházások	2 562 586	2 151 345	2 151 345	2 151 345		100
9	Felújítások						
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása						
12	**Finanszírozási kiadások**						
13	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)**	**151 852 207**	**178 674 630**	**182 510 985**	**182 610 985**	**100 000**	**100**

10. melléklet az 5/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

Adatszolgáltatás
az elismert tartozásállományról

Költségvetési szerv neve: Csorna Város Önkormányzata

Költségvetési szerv számlaszáma: .....

Éves eredeti kiadási előirányzat: ..... Ft

Forintban!

30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: ..... Ft

Sor-szám	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Át-ütemezett	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások					
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás					
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás					
4.	TB alapokkal szembeni tartozás					
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					
6.	Egyéb tartozásállomány					
7.	**Összesen:**					

Kelt,.....

költségvetési szerv vezetője

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

Forintban!

2025. évi LXIX. törvény 2. melléklete száma	Jogcím	2026. évi tervezett támogatás összesen	Módosított támogatás összege
A	B	C	D
1.1	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	366 283 926	366 283 923
1.2	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	295 676 694	295 676 694
1.3.2.1-1.3.2.2	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgálat/központ támogatása	77 286 160	77 286 160
1.3.2.3.-1.3.2.20	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgálat/központ támogatása kivételével	27 267 400	35 916 575
1.3.3.	Bölcsőde, minibölcsőde támogatása	140 610 000	140 610 000
1.4.1.	Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	168 042 289	168 042 289
1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	5 600	5 600
1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	61 091 064	61 091 064
	Összesen:	**1 136 263 133**	**1 144 912 305**

** Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló törvény*

12. melléklet az 5/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

KIMUTATÁS
a 2026. évben céljelleggel juttatott támogatásokról

Forintban!

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Tervezett támogatás összege	Módosítás (+:-)	Módosított támogatás összege
A	B	C	D	E	F=(D+E)
1.	Egyéb működési célú támogatások civil szervezeteknek	Jutalom tűzoltóknak	200 000	59 500	259 500
2.	Kisvárosok szövetsége	tagi hozzájárulás	200 000		200 000
3.	Csorna Projekt Kft.	támogatási szerződés szerinti feladatok	174 815 259		174 815 259
4.	Magyar Máltai Szeretetszolgálat	fogyatékos napközi hozzájárulás	800 000		800 000
5.	Bursa Hungarica	tanulmányi ösztöndíjak	450 000		450 000
6.	Lakosságnak	első lakáshoz jutókl támogatása	2 800 000		2 800 000
7.	Csornai Sport Egyesület	Központi költségvetésből nyújtott támogatásokról szóló tv. 1. §. (4) ala	50 000 000		50 000 000
8.	Csornai Írisz Nyugdíjas Egyesület	Programtámogatás	100 000		100 000
9.	Csornai Keresztény Ifjúságért Alapítvány	Programtámogatás	100 000		100 000
10.	Polgári Lövész Sportegyesület Csorna	Programtámogatás	100 000		100 000
11.	Rubato Művészeti Egyesület	Programtámogatás	2 000 000		2 000 000
12.	Csornai Lovas Klub Egyesület	Programtámogatás	150 000		150 000
13.	Szerva Rábaköz Asztaltenisz Sportegyesület	Programtámogatás	100 000		100 000
14.	Keresztény Értelmiségiek Szövetsége	Programtámogatás	100 000		100 000
15.	Százszorszép Alapítvány	Programtámogatás	100 000		100 000
16.	Csorna Város Önkéntes Tűzoltó Egyesülete	Programtámogatás	1 500 000		1 500 000
17.	Margit Kórház Alapítvány	Programtámogatás	100 000		100 000
18.	Csorna-Kapuvári Evangélikus Egyházközség	Programtámogatás	200 000		200 000
19.	Rábaközi Hegymászó Egyesület	Programtámogatás	100 000		100 000
20.	Művészeti Alapítvány	Programtámogatás	100 000		100 000
21.	Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület	Programtámogatás	200 000		200 000
22.	Hallássérültek Rábaközi Egyesülete	Programtámogatás	100 000		100 000
23.	Rábaközi Népművészeti Műhely Egyesület	Programtámogatás	100 000		100 000
24.	Kultimpro Művészetért és Kultúráért Egyesület	Programtámogatás	150 000		150 000
25.	Csornai Bárdos Lajos Kórus Egyesület	Programtámogatás	100 000		100 000
26.	Hunyadi János Gimnázium és Szakközépiskola ALMA MATER Alapítvány	Programtámogatás	100 000		100 000
27.	Timaffy Néptánc iskola	működési támogatás	804 000		804 000
28.	Társasházak	közös költség	5 770 000		5 770 000
29.	Társasházak	felújítási alap	6 760 000		6 760 000
30.	Győri Törvényszék	szerződés szerint	4 589 566		4 589 566
31.	TOP_PLUSZ-3.3.2-21-GM1-2022-00029 Szociális és gyermekjóléti Központ működési feltételeinek javítása	projekt módosítás miatti visszafizetés		2 038 349	2 038 349
32.					
33.					
Összesen:			252 688 825	2 097 849	254 786 674

Nem kötelező!

13. melléklet az 5/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

KIMUTATÁS

az önkormányzat és a költségvetési szervek 2026. évi jogviszonyonkénti létszámadatairól

Költségvetési szerv neve	Jogviszonyonkénti létszám (fő)															
	Köztiszt-viselők		Eü. Szolg. jogviszony		Közalkal-mazott		Köznev. Fogl. Jogviszon		Munka törvény-könyve		Közfoglal-koztatott		Választott tisztségviselő		Összesen	
1	2		3		4		5		6		7		8		9=(2+...+8)	
	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény
Csorna Város Önkormányzata			2		2				4				2		**10**	
Csornai Polgármesteri Hivatal	36								2+2*						**40**	
Csornai Napközi Otthonos Óvoda							29		1+2 *						**32**	
Szociális és Gyermekjóléti Központ					41+2*		3								**46**	
Csornai Városi Művelődési Központ és Könyvtár									17						**17**	
Önkormányzati szinten összesen	**36**		**2**		**2**		**32**		**21**				**2**		**145**	

* 4 órában foglalkoztatott REHAB alkalmazott, aki 1 fő létszámnak számít

14. melléklet az 5/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

KIMUTATÁS
az önkormányzat és a költségvetési szervek 2026. évi tartalékáról

Cofog	Általános működési tartalék	Céltartalék	
		működésre	felhalmozásra
051080 Hulladék újrahasznosítása			**16 412 418**
Csapadékvíz elvezetési fejlesztési koncepció			16 412 418
011130 Önkorm. és önkorm. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tevékenysége	**57 802 348**		
Általános tartalék	57 802 348		
Összesen	57 802 348	0	16 412 418
Általános működési tartalék, Céltartalék összesen	*57 802 348*	*16 412 418*	
Működési, Fejlesztési tartalék összesen	*57 802 348*		*16 412 418*
Tartalék mindösszesen	**74 214 766**		

Csorna Város Önkormányzata

Tájékoztató a 2024. évi tény, 2025. évi várható és 2026. évi terv adatokról

B E V É T E L E K

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi tény	2025. évi várható	2026. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)**	**954 475 261**	**1 212 437 555**	**1 204 086 380**
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	278 931 940	316 805 098	366 283 926
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	212 667 532	249 130 458	295 676 694
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	244 731 048	268 232 089	245 163 560
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	141 782 010	148 462 932	168 047 889
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	46 190 138	45 859 654	61 091 064
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	30 172 593	146 460 291	
8	Elszámolásból származó bevételek			
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	*Önkormányzat működési támogatásai (2+... +.9)*	*954 475 261*	*1 174 950 522*	*1 136 263 133*
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei		37 487 033	67 823 247
15	14-ből EU-s támogatás			
16	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)**		**73 490 109**	**253 922 875**
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		73 490 109	253 922 875
22	21-ből EU-s támogatás			
23	**Közhatalmi bevételek (24+...+30)**	**1 016 703 553**	**1 093 284 722**	**1 078 620 000**
24	Építményadó			
25	Idegenforgalmi adó			
26	Iparűzési adó	962 216 015	1 036 652 869	1 025 000 000
27	Talajterhelési díj			500 000

28	Egyéb közhatalmi bevételek	4 080 521	4 023 627	1 120 000
29	Telekadó			
30	Kommunális adó	50 407 017	52 608 226	52 000 000
31	**Működési bevételek (32+...+ 42)**	**391 647 273**	**341 582 752**	**523 651 212**
32	Készletértékesítés ellenértéke			
33	Szolgáltatások ellenértéke	107 905 694	92 514 202	94 833 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke	34 071 552	18 424 943	18 958 000
35	Tulajdonosi bevételek	61 601 597	68 116 064	62 134 431
36	Ellátási díjak	55 633 652	62 095 838	64 406 200
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	37 316 935	34 943 777	56 882 581
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	46 725 011	51 680 521	45 736 000
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	16 470 855	224 486	
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	4 004		
41	Biztosító által fizetett kártérítés	2 107 906	257 196	
42	Egyéb működési bevételek	29 810 067	13 325 725	180 701 000
43	**Felhalmozási bevételek (44+...+48)**	**14 779 600**	**41 800 000**	**430 000 000**
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése	14 779 600	41 800 000	430 000 000
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	**Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)**	**20 831 758**	**14 766 555**	**26 929 290**
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		3 600 000	5 341 462
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	20 831 758	11 166 555	21 587 828
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)**	**13 318 315**	**700 000**	
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	700 000	700 000	
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	12 618 315		
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)**	**2 411 755 760**	**2 778 061 693**	**3 517 209 757**
60	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)**		**73 945 547**	**150 000 000**
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		73 945 547	150 000 000

63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	**Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)**			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	**Maradvány igénybevétele (70 + 71)**	**2 539 211 165**	**2 184 592 692**	**899 921 487**
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 539 211 165	2 184 592 692	899 921 487
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	**Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)**	**727 709 842**	**82 617 319**	**40 863 026**
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	31 709 842	82 617 319	40 863 026
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése	696 000 000		
76	**Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)**			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	**Váltóbevételek**			
82	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**			
83	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)**	**3 266 921 007**	**2 341 155 558**	**1 090 784 513**
84	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)**	**5 678 676 767**	**5 119 217 251**	**4 607 994 270**

15. melléklet az 5/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

KIADÁSOK

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi tény	2025. évi várható	2026. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)**	**2 655 841 571**	**2 974 940 551**	**3 367 629 210**
2	Személyi juttatások	984 120 245	1 023 471 455	1 229 103 893
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	132 467 928	134 812 355	165 287 523
4	Dologi kiadások	1 031 486 217	1 136 032 027	1 376 226 833
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 859 485	11 652 760	13 200 000
6	Egyéb működési célú kiadások	494 907 696	668 971 954	583 810 961
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	770 182	4 955 450	30 000 000
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	231 447 269	314 946 628	265 779 202
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	19 575 417	94 977 102	450 000
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		3 600 000	
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	243 114 828	250 492 774	238 089 259
19	- Tartalékok			49 492 500
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			33 080 082
21	- Céltartalék			16 412 418
22	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)**	**344 115 876**	**1 057 927 985**	**1 069 898 809**
23	Beruházások	100 829 807	629 860 113	873 730 422
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások	107 868 965	112 616 924	182 018 821
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	135 417 104	315 450 948	14 149 566
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			

30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	114 109 300	296 069 500	
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás	4 900 000	2 100 000	2 800 000
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	16 407 804	17 281 448	11 349 566
36	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)**	**2 999 957 447**	**4 032 868 536**	**4 437 528 019**
37	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)**		**73 945 547**	**150 000 000**
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		73 945 547	150 000 000
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	**Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)**			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	**Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)**	**494 126 628**	**73 464 135**	**20 466 251**
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	30 126 628	73 464 135	20 466 251
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	464 000 000		
52	Pénzügyi lízing kiadásai			
53	**Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)**			
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Külföldi értékpapírok beváltása			
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
59	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**			
60	**Váltókiadások**			
61	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)**	**494 126 628**	**147 409 682**	**170 466 251**
62	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)**	**3 494 084 075**	**4 180 278 218**	**4 607 994 270**

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Forintban

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2026 előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2026.	2027.	2028.	2028. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I=(D+E+F+G+H)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
2.	.....							
3.	.....							
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
5.	.....							
6.	.....							
7.	Beruházási kiadások beruházásonként							
8.	.....							
9.	Felújítási kiadások felújításonként							
10.	.....							
11.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)							
12.	.....							
Összesen (1+4+7+9+11)								

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények)

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése	47 863 160	47 863 160
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
9.	Magánszemélyek kommunális adója		
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idegenforgalmi adó épület után		
12.	Iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után	1 400 000	1 400 000
13.	Talajterhelési díj kedvezmény, mentesség	1 000 000	1 000 000
14.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
15.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	31 921 523	31 921 523
16.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
17.	Egyéb kedvezmény		
18.	Egyéb kölcsön elengedése		

28.	**Összesen:**	**79 784 683**	**79 784 683**

18. melléklet az 5/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

Előirányzat-felhasználási terv
2026. évre

Forintban!

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	***Bevételek***													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	105 971 804	105 971 804	105 971 804	106 047 417	113 451 252	106 575 639	110 051 252	110 051 252	110 051 252	110 051 252	110 051 252	110 051 246	1 304 297 222
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	25 716 102	25 716 102	25 716 102	26 796 291	146 449 429	25 716 102	25 716 102	25 716 102	25 716 102	25 716 102	25 716 102	25 716 098	430 406 731
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül			404 482 500	44 942 500	179 770 000			44 942 500	404 482 500				1 078 620 000
5.	Közhatalmi bevételek	40 954 544	40 954 544	40 954 543	43 637 601	42 838 912	43 637 599	42 838 912	42 838 912	42 838 912	42 838 912	42 838 912	42 838 912	510 011 215
6.	Működési bevételek				7 000 000	20 000 000	50 000 000	50 000 000	200 000 000	80 000 000	23 000 000			430 000 000
7.	Felhalmozási bevételek		21 587 828			1 225 000							5 341 462	28 154 290
8.	Működési célú átvett pénzeszközök													
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				7 000 000									7 000 000
10.	Finanszírozási bevételek	940 784 513		89 017 546					50 000 000			50 000 000		1 129 802 059
11.	**Bevételek összesen:**	**1 113 426 962**	**194 230 277**	**666 142 494**	**235 423 808**	**503 734 592**	**225 929 339**	**228 606 265**	**473 548 765**	**663 088 765**	**201 606 265**	**228 606 265**	**183 947 717**	**4 918 291 517**
	Kiadások													
12.	Személyi juttatások	105 992 814	105 992 814	105 992 814	105 992 814	109 637 505	105 992 814	105 992 814	105 992 814	105 992 814	105 992 814	105 992 814	105 992 810	1 275 558 460
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 656 173	14 656 173	14 656 173	14 656 173	15 161 176	14 656 173	14 656 173	14 656 173	14 656 173	14 656 173	14 656 173	14 656 170	176 379 079
14.	Dologi kiadások	115 519 647	115 519 647	115 519 647	115 519 647	115 519 647	113 866 145	113 866 145	113 866 145	113 866 145	113 866 145	113 866 145	113 866 145	1 374 661 255
15.	Ellátottak pénzbeli juttatása	500 000	500 000	2 000 000	300 000	50 000	400 000	1 050 000	2 800 000	1 100 000	3 200 000	200 000	1 100 000	13 200 000
16.	Egyéb működési célú kiadások	48 650 913	48 650 913	61 607 813	48 650 913	54 820 413	54 650 913	48 754 628	48 650 913	48 650 913	48 650 913	48 650 913	48 650 913	609 041 076
17.	Beruházások			72 810 869	90 000 000		170 000 000	78 000 000	295 065 612	211 088 496	103 684 073	50 108 685		1 070 757 734
18.	Felújítások					36 000 000	15 168 235	50 000 000	10 072 500	80 850 586				192 091 321
19.	Egyéb felhalmozási kiadások		700 000	1 690 000		790 000	2 390 000	1 500 000		6 979 566			1 690 000	15 739 566
20.	Finanszírozási kiadások	20 466 251		20 396 775	50 000 000					50 000 000			50 000 000	190 863 026
21.	**Kiadások összesen:**	**305 785 800**	**286 019 549**	**394 674 092**	**425 119 549**	**331 978 743**	**477 124 282**	**413 819 762**	**591 104 159**	**633 184 695**	**390 050 119**	**333 474 732**	**335 956 040**	**4 918 291 517**
22.	**Egyenleg (11-21)**	**807 641 163**	**-91 789 271**	**271 468 402**	**-189 695 740**	**171 755 850**	**-251 194 942**	**-185 213 496**	**-117 555 393**	**29 904 071**	**-188 443 854**	**-104 868 466**	**-152 008 322**	**—**

Csorna Város Önkormányzat likviditási terve
2026. évre

Forintban!

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
	Bevételek													
1.	Nyitó pénzkészlet	899 921 487	807 641 163	715 851 892	987 320 294	797 624 554	969 380 403	718 185 461	532 971 965	415 416 571	445 320 642	256 876 788	152 008 322	-----
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	105 971 804	105 971 804	105 971 804	106 047 417	113 451 252	106 575 639	110 051 252	110 051 252	110 051 252	110 051 252	110 051 252	110 051 246	1 304 297 222
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	25 716 102	25 716 102	25 716 102	26 796 291	146 449 429	25 716 102	25 716 102	25 716 102	25 716 102	25 716 102	25 716 102	25 716 098	430 406 731
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül			404 482 500	44 942 500	179 770 000			44 942 500	404 482 500				1 078 620 000
5.	Közhatalmi bevételek	40 954 544	40 954 544	40 954 543	43 637 601	42 838 912	43 637 599	42 838 912	42 838 912	42 838 912	42 838 912	42 838 912	42 838 912	510 011 215
6.	Működési bevételek				7 000 000	20 000 000	50 000 000	50 000 000	200 000 000	80 000 000	23 000 000			430 000 000
7.	Felhalmozási bevételek		21 587 828			1 225 000							5 341 462	28 154 290
8.	Működési célú átvett pénzeszközök													
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				7 000 000									7 000 000
10.	Finanszírozási bevételek	40 863 026		89 017 546					50 000 000			50 000 000		229 880 572
11.	**Bevételek összesen:**	**1 113 426 962**	**1 001 871 440**	**1 381 994 386**	**1 222 744 102**	**1 301 359 146**	**1 195 309 743**	**946 791 726**	**1 006 520 730**	**1 078 505 337**	**646 926 907**	**485 483 054**	**335 956 039**	**4 918 291 517**
	Kiadások													
12.	Személyi juttatások	105 992 814	105 992 814	105 992 814	105 992 814	109 637 505	105 992 814	105 992 814	105 992 814	105 992 814	105 992 814	105 992 814	105 992 810	1 275 558 460
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 656 173	14 656 173	14 656 173	14 656 173	15 161 176	14 656 173	14 656 173	14 656 173	14 656 173	14 656 173	14 656 173	14 656 170	176 379 079
14.	Dologi kiadások	115 519 647	115 519 647	115 519 647	115 519 647	115 519 647	113 866 145	113 866 145	113 866 145	113 866 145	113 866 145	113 866 145	113 866 145	1 374 661 255
15.	Ellátottak pénzbeli juttatása	500 000	500 000	2 000 000	300 000	50 000	400 000	1 050 000	2 800 000	1 100 000	3 200 000	200 000	1 100 000	13 200 000
16.	Egyéb működési célú kiadások	48 650 913	48 650 913	61 607 813	48 650 913	54 820 413	54 650 913	48 754 628	48 650 913	48 650 913	48 650 913	48 650 913	48 650 913	609 041 076
17.	Beruházások			72 810 869	90 000 000		170 000 000	78 000 000	295 065 612	211 088 496	103 684 073	50 108 685		1 070 757 734
18.	Felújítások					36 000 000	15 168 235	50 000 000	10 072 500	80 850 586				192 091 321
19.	Egyéb felhalmozási kiadások		700 000	1 690 000		790 000	2 390 000	1 500 000		6 979 566			1 690 000	15 739 566
20.	Finanszírozási kiadások	20 466 251		20 396 775	50 000 000					50 000 000			50 000 000	190 863 026
21.	**Kiadások összesen:**	**305 785 800**	**286 019 549**	**394 674 092**	**425 119 549**	**331 978 743**	**477 124 282**	**413 819 762**	**591 104 159**	**633 184 695**	**390 050 119**	**333 474 732**	**335 956 040**	**4 918 291 517**
22.	**Egyenleg (11-21)**	**807 641 163**	**715 851 892**	**987 320 294**	**797 624 554**	**969 380 403**	**718 185 461**	**532 971 965**	**415 416 571**	**445 320 642**	**256 876 788**	**152 008 322**		----

Csorna Város Önkormányzata
2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐ 3 ÉV TERVEZETT
BEVÉTELEI, KIADÁSAI

1. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Bevételi jogcím	2027. évi	2028. évi	2029. évi
A	B	C	D	E
1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**484 931 053**	**509 177 605**	**534 636 485**
2.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**356 455 000**		
3.	**Közhatalmi bevételek (4....+7.....10)**	**949 537 500**	**980 613 375**	**970 454 044**
4.	Építményadó			
5.	Idegenforgalmi adó			
6.	Iparűzési adó	900 000 000	930 000 000	920 000 000
7.	Talajterhelési díj	367 500	385 875	405 169
8.	Egyéb közhatalmi bevételek	620 000	500 000	510 000
9.	Telekadó			
10.	Kommunális adó	48 550 000	49 727 500	49 538 875
11.	**Működési bevételek**	**161 123 944**	**169 180 141**	**177 639 148**
12.	**Felhalmozási bevételek**	**772 000 000**		
13.	**Működési célú átvett pénzeszközök**			
14.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**8 000 000**	**8 000 000**	**8 000 000**
15.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+11...+14)**	**2 732 047 497**	**1 666 971 121**	**1 690 729 677**
16.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**854 995 014**	**898 144 764**	**943 452 003**
17.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (15+16)**	**3 587 042 511**	**2 565 115 885**	**2 634 181 680**

KIADÁSOK

2. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2027. évi	2028. évi	2029. évi
A	B	C	D	E
1.	**Működési költségvetés kiadásai**	**1 907 648 910**	**2 006 281 354**	**2 067 495 423**
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (3+4+5)**	**1 663 855 940**	**542 519 987**	**549 555 986**
3.	Beruházások	1 509 304 020	435 491 471	438 266 045
4.	Felújítások	134 176 170	85 667 578	88 860 957
5.	Egyéb felhalmozási kiadások	20 375 750	21 360 938	22 428 984
6.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**3 571 504 850**	**2 548 801 341**	**2 617 051 409**
7.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:**	**15 537 661**	**16 314 544**	**17 130 271**
8.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6+47)**	**3 587 042 511**	**2 565 115 885**	**2 634 181 680**