



Jászfényszaru Város Polgármestere

Iktatószám:
Telefon:
E-mail:

Tárgy: 2026. évi többletek
Ügyintéző: Tamus Mária
Hiv.szám:

Tájékoztató

Intézmények 2026. évi többletigényeiről

Tisztelt Képviselő-testület!

Az intézmények a 2026. évi költségvetés előkészítése során jelezték többletigényeiket, intézményvezetői értekezleten és a Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság ülésén bemutatták a kérelmeikben foglaltakat.

Intézményenként a következő táblázatok mutatják be a többleteket 2026. évre, melyek a költségvetés tervezetében beállításra kerültek:

<i>Jászfényszaru V.Önk. GAMESZ</i>	személyi	járadék	dologi	felhalmozás	összesen
minimál-,garantált bér vált.	37 997 000	4 940 000			42 937 000
szakmai út kiegészítés	240 000	80 000			320 000
közfoglalkoztatás	4 550 000	591 000			5 141 000
5% jutalomkeret kieg.	13 549 000	1 761 000			15 310 000
dologi többlet 10%			30 172 000		30 172 000
eszközbeszerzés keretjelleggel				8 000 000	8 000 000
gépjárműcsere (Ford Fiesta)				4 500 000	4 500 000
John Deere 3045 hótolólap				1 700 000	1 700 000
útszóró só			5 000 000		5 000 000
átszámlázott közüzemi díjak Uszoda			500 000		500 000
Sporttelep üzemeltetési ktg.			8 043 000	400 000	8 443 000
Templom kert Noé bárkája			4 000 000		4 000 000
hajtató gépműhely felújítás/karbantartás			7 000 000		7 000 000
Bercsényi 2/C garázstető jav.			1 000 000		1 000 000
Egészségház lapostető gépészeti r. hőszigetelése			2 000 000		2 000 000
Hivatal hőszivattyú beltéri egység jav.			2 500 000		2 500 000
hóeltakarítási többlet	1 921 000	225 000	1 180 000		3 326 000
	58 257 000	7 597 000	61 395 000	14 600 000	141 849 000

Petőfi Sándor Művelődési Ház és Könyvtár Jászfényszaru	személyi	járlék	dologi	felhalmozás	Összesen
minimál-, garantált bér, kult.ágazat 15%	10 049 000	1 307 000			11 356 000
megbízási díjak szintre hozása különbözet	90 000	11 000			101 000
szakmai út kiegészítés	105 000	35 000			140 000
5% jutalom kieg.	3 393 000	441 000			3 834 000
Pályázat támogatás Csoóri népzene/néptánc/NKA			1 000 000	45 000	1 045 000
Dologi többlet 10%			3 338 000		3 338 000
karbantartások, javítások anyag ktge			1 300 000		1 300 000
Rendezvényszolgáltatási eszközök			800 000		800 000
Rendezvénykeret (céltartalék)	500 000		3 400 000		3 900 000
könyvtári polcok				300 000	300 000
kerékpár				150 000	150 000
színpadtechnika szintentartása				900 000	900 000
salgó polcok raktárba				500 000	500 000
porszívó				85 000	85 000
irodaszék				170 000	170 000
helyi mobil világítás (darts)			100 000	0	100 000
fali TV és vetítővászon konzol				100 000	100 000
informatikai eszközök				500 000	500 000
emléktábla				900 000	900 000
mikrohullámú				40 000	40 000
beépített szekrény (előtér)				1 000 000	1 000 000
Összesen	14 137 000	1 794 000	9 938 000	4 690 000	30 559 000

Jászfényszaru Város Gondozási Központ	személyi	járlék	dologi	felhalmozás	összesen
minimál-, garantált bér, kieg szoc p, kieg bölcs.pótlék vált.	34 651 000	4 505 000			39 156 000
szakmai út kiegészítés	199 000	66 000			265 000
5% jutalom kiegészítés	14 653 000	1 905 000			16 558 000
kerti bútor				740 000	740 000
fa függönytartók, függönyök				800 000	800 000
eredeti fotelok, kanapék műbőr áthúzása			800 000		800 000
számítógép				300 000	300 000
defibrillátor				600 000	600 000
gondozottak kirándulása			500 000		500 000
demens világnap megszervezése			150 000		150 000
fénymásoló				1 500 000	1 500 000
beruházás keretjellel				600 000	600 000
tisztasági festés (2025.árajánlat alapján)			5 403 000		5 403 000
Teaház belső festés			1 225 000		1 225 000
Gyejő informatikai program			508 000		508 000
Bölcsőde					0
gyermekjáték Mukilás ajándékra - udvari			500 000	1 500 000	2 000 000
konyhai eszközök			100 000		100 000
eszközök meghibásodása esetén				500 000	500 000
lepedők			150 000		150 000

napvitorla				1 000 000	1 000 000
tisztasági festés			1 000 000		1 000 000
konyhai elszívó tisztítása			597 000		597 000
vízmentavétel			50 000		50 000
mérleg hitelesítés			20 000		20 000
"Állatbarát Bölcsőde" pályázat			150 000		150 000
kerékpárok				300 000	300 000
csoportszobai eszközök			200 000		200 000
	49 503 000	6 476 000	11 353 000	7 840 000	75 172 000

Jászfényszarui Napfény Óvoda	személyi	járulék	dologi	felhalmozás	összesen
minimál-, garantált bér, esélyteremtési ill., TÉR vált.	22 421 000	2 915 000			25 336 000
szakmai út kiegészítés	180 000	60 000			240 000
5% jutalom kiegészítés	13 015 000	1 692 000			14 707 000
dologi kiadások többlet 10%			14 822 000		14 822 000
beruházási keretjelleg				1 000 000	1 000 000
átfedési idő	4 753 000	618 000			5 371 000
jubileumi jutalom	5 049 000	656 000			5 705 000
légttechnikai rendszer szigetelése			800 000		800 000
irodai nyomtató				1 210 000	1 210 000
mosogatógép ipari				600 000	600 000
csoportszobai asztalok				400 000	400 000
udvari játékok				2 306 000	2 306 000
udvari játékok többlet				3 500 000	3 500 000
megbízási díj többlet	422 000	55 000			477 000
Sakk támogatás			408 000		408 000
Télapóra játékok			450 000		450 000
melegvíz ellátás megoldása			2 250 000		2 250 000
udvari játékeszközök karbantartása			2 074 000		2 074 000
	45 840 000	5 996 000	20 804 000	9 016 000	81 656 000

Hivatal	személyi	járulék	dologi	felhalmozás	Összesen
illetményemelés köztisztviselőknek	29 933 800	3 891 400			33 825 200
nem köztisztviselők illetményemelése	4 350 390	565 000			4 915 390
szolgáltatások, dologi kiadások 10 %			8 182 000		8 182 000
reprezentációs kiadások	831 000				831 000
jubileumi jutalom	1 647 000	215 000			1 862 000
szakmai út kiegészítés	440 000	160 000			600 000
	37 202 190	4 831 400	8 182 000	0	50 215 590

Önkormányzat	személyi	járulék	dologi	felhalmozás	Összesen
Önkormányzati dolgozók béremelése	2 259 000	294 000			2 553 000
újság cikkírói, megbízási, lektori díj 10 %	1 146 000	149 000			1 295 000
megbízási díj emelés 10 %	228 800				228 800
5% jutalomkeret	945 000	123 000			1 068 000
szolgáltatások, dologi kiadások 10 %			18 768 000		18 768 000
marketing eszközök beszerzés kieg.			216 000		216 000
gázkazánok cseréje (több ingatlan)				17 400 000	17 400 000
utcafront kert becsövezés - bölcsőde				1 120 000	1 120 000
fizioterápia	4 160 000		1 000 000		5 160 000
	8 738 800	566 000	19 984 000	18 520 000	47 808 800

IV. Béla Általános Iskola	összeg 2026. évre Ft
oktatástechnikai eszközbeszerzés, könyvtár állománygyarapítás, tanteremberendezés, karbantartás, szakmai program megvalósítás, versenyhelyszínre történő utaztatás, reprezentációs költségek	6 000 000
közösségépítő program dolgozók részére (56fő) 40eFt/fő	1 960 000
cafeteria juttatáshoz hozzájárulás	21 145 600
jó tanulók jutalomkirándulás (önkormányzat költségvetésében)	5 000 000
	34 105 600

Jászfényszaru, 2026. február 13.

Zsámboki Sándor
polgármester

Jászfényszaru Város Polgármestere

Iktatószám:

Telefon: 06/57 520-117

E-mail: tamus.maria@jaszfenysszaru.hu

Tárgy: Előterjesztés

Ügyintéző: Tamus Mária

Előterjesztés

a megbízási díjak összege emelésére

Tisztelt Képviselő-testület!

A garantált bérminimum 7 %-kal, a minimálbér 11 %-kal emelkedett 2026. január 1-jétől. Az intézmények költségvetésében az állományban lévő dolgozók részére az ágazati béremeléseknek megfelelően biztosításra került az előirányzat.

Javaslom, hogy az intézményeknél és az önkormányzatnál megbízási jogviszonyban álló – nem számlás – magánszemélyek részére 10 %-os emelést biztosítson az önkormányzat 2026. évre.

Az alábbi határozati javaslatot terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé:

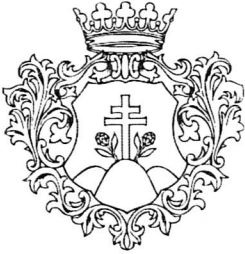
Határozati javaslat

a megbízási díjak összege emelésére

Jászfényszaru Város Képviselő-testülete az intézményeknél és az önkormányzatnál megbízási jogviszonyban álló – nem számlás – magánszemélyek részére megbízási díjuk összegére 10 %-os emelést biztosít 2026. január 1-jétől.

Jászfényszaru, 2026. február 13.

Zsámboki Sándor
polgármester



Jászfényszaru Város Polgármestere

Iktatószám:

Telefon: 57/520-101

E-mail: onkormanyzat@jaszfenyszaru.hu

Tárgy: Előterjesztés

Ügyintéző: Tamus Mária

Hiv.szám:

Előterjesztés

Jászfényszaru Város Önkormányzata saját bevételeire, az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeire

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 29/A. §-a kötelezettségként írja elő a helyi önkormányzatok számára, hogy legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig határozatban állapítsák meg a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv.) 45. § (1) bekezdés a) pontja alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeiknek, valamint a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségeiknek a költségvetési évet követő 3 évben várható összegét. Figyelemmel arra, hogy a költségvetési rendelet-tervezet a Jászfényszaru Város Önkormányzata Képviselő-testülete februári soros ülésére beterjesztésre kerül, ezért – még a költségvetési rendelet megalkotását megelőzően – szükséges a fenti tartalmú határozat meghozatala is.

A Stabilitási tv. 10.§ (5) bekezdése szerint az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át. Jászfényszaru Város Önkormányzata saját bevételei és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei a következő 3 évben várhatóan az alábbi táblázat szerint alakulnak.

Jászfényszaru Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei (ezerFt-ban)

sorszám	megnevezés	évek				összesen
		2026	2027	2028	2029	
1.	Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettség	0	0	0	0	0
	Az adósságot keletkeztető ügyletből származó fizetési kötelezettség maximuma (saját bevétel 50 %-a)	1 639 496	1 639 496	1 550 000	1 550 000	



Jászfényszaru Város Polgármestere

Iktatószám:

Telefon: 57/520-101

E-mail: onkormanyzat@jaszfenzaru.hu

Tárgy: Előterjesztés

Ügyintéző: Tamus Mária

Hív.szám:

Jászfényszaru Város Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához (ezerFt-ban)

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat	2028. évi előirányzat	2029. évi előirányzat
1	2	3	4	5	6
1.	Helyi adók	3 279 992	3 279 992	3 100 000	3 100 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel				
3.	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel				
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel				
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel				
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés				
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		3 279 992	3 279 992	3 100 000	3 100 000

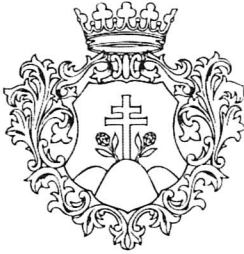
*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

Fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az alábbi határozati javaslat megtárgyalására és elfogadására.

.../2026. (II.25.) képviselő-testületi határozat

Jászfényszaru Város Önkormányzata saját bevételeiről, az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeiről

Jászfényszaru Város Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a alapján, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv.) 45. § (1) bekezdés a) pontja alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő 3 évre várható összegét az alábbiak szerint állapítja meg:



Jászfényszaru Város Polgármestere

Iktatószám:

Telefon: 57/520-101

E-mail: onkormanyzat@jaszfenyszaru.hu

Tárgy: Előterjesztés

Ügyintéző: Tamus Mária

Hív.szám:

Jászfényszaru Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei (ezerFt-ban)

sorszám	megnevezés	évek				összesen
		2026	2027	2028	2029	
1.		0	0	0	0	
	Az adósságot keletkeztető ügyletből származó fizetési kötelezettség maximuma (saját bevétel 50 %-a)	1 639 496	1 639 496	1 550 000	1 550 000	

Jászfényszaru Város Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához (ezerFt-ban)

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat	2028. évi előirányzat
1	2	3	4	5	6
1.	Helyi adók	3 279 992	3 279 992	3 100 000	3 100 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel				
3.	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel				
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel				
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel				
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés				
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		3 279 992	3 279 992	3 100 000	3 100 000

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

Határidő: folyamatos

Felelős: Zsámboki Sándor polgármester

Dr. Voller Erika jegyző

Végrehajtásért felelős: Tamus Mária

Jászfényszaru, 2026. február 13.

Zsámboki Sándor
polgármester

Jászfényszaru Város
Polgármestere
5126 Jászfényszaru, Szabadság tér 1.

Előterjesztés

A Jászfényszaru Város Önkormányzata

2026. évi költségvetésére

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § -a, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése értelmében az önkormányzat éves költségvetését rendeletben állapítja meg.

Az Országgyűlés elfogadta a Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvényt (továbbiakban: költségvetési törvény).

A költségvetési törvény rögzíti azokat a bevételi forrásokat, amelyeket az önkormányzatnak költségvetése összeállításánál figyelembe kell vennie.

Az új költségvetési törvény elfogadásán túlmenően is több olyan jogszabályi változás következett be, amely a költségvetés szerkezetére hatással van. A költségvetés táblázatai már ennek ismeretében kerültek véglegesítésére.

Továbbra is támogatásban részesülhetnek a helyi civil szervezetek működésük biztosításához, programjaik megvalósításához.

A 2025. évi központi intézkedések hatására változott 2026. január 1-jétől:

- a minimálbér 290.800 Ft-ról 322.800 Ft-ra
- a garantált bérminimum 348.800 Ft-ról 373.200 Ft-ra.

A munkáltatói járulék 13 % továbbra is.

Az önkormányzatot terhelő szolidaritási hozzájárulás összege 1.435.714.630 Ft lesz (2023-ban 1.230.145.287 Ft, 2024-ben 1.637.305.848 Ft, 2025-ben 1.429.577.113 Ft).

Az engedélyezett létszámra nézve minden intézménynél 40.000 Ft/fő összeg továbbra is biztosított szakmai út kiadásainak fedezetére, szintén minden intézménynél nettó 400.000 F/fő összegű a cafetéria juttatás mértéke.

2024. évhez képest több iparűzési adóbevétel folyt be 2025. évben, ezért a 2025. költségvetési év során 312.952.515 Ft került elvonásra a 2025 márciusi és szeptemberi adóbevétel teljesülése szerint a Területfejlesztési Alapba. (Ez az Alap szolgál a „versenyképes járások” program előirányzatának biztosítására.) 2026. márciusában a beszámoló adatai alapján még további elvonás várható, kb. 84.866.095 Ft összegben.

A befizetett és az Alapból megítélt támogatás különbözetének 35 %-át visszakapjuk, ez 99.838.404 Ft-ot jelent.

I n d o k o l á s

I. B E V É T E L E K

Működési bevételek 2. melléklet 1. sz. táblája és 21. melléklet.

1. Önkormányzat működési támogatásai 1.012.464.876 Ft.

- általános támogatás 284.681.373 Ft
- köznevelési feladatok támogatása 321.632.764 Ft,
- szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása 306.957.535 Ft
- gyermekétkeztetés támogatása 65.399.049 Ft
- kulturális feladatok támogatása 33.794.155 Ft.

2. Működési célú támogatások

2.5. Egyéb működési célú támogatások bevételei

Védőnői szolgálat finanszírozására, helyettesített orvosi körzetek finanszírozására 47.000.000 Ft az előirányzat, melyet az egészségbiztosítási alap folyósít. GAMESZ: közfoglalkoztatás támogatása: 3.097.020 Ft. Otthontámogatás bevétele önkormányzat 1.280.000 Ft, hivatal 7.680.000 Ft.

4. Közhatalmi bevételek

4.1. Helyi adókból 3.280.992.000 Ft bevétel realizálása a terv, amiből az iparüzési adó előirányzata 2.962.000.000Ft, a kommunális adó várható éves összege 7.478.000Ft, az építményadó tervezett bevételi előirányzata 310.514.000Ft.

4.4. Egyéb közhatalmi bevételek: talajterhelési díjból, bírságokból 1.000.000Ft bevételt várunk.

5. Működési bevételek

5.2. Szolgáltatások ellenértéke:

Önkormányzatnál:

- víziközmű hálózat bérbeadásából származó bevétel 31.000.000Ft,
- Pap kastély, Pál ház bérleti díja 1.500.000Ft,
- Üzletház bérleti díja 3.300.000Ft.
- Étterem bérleti díja 1.800.000Ft,

GAMESZ:

- szociális, szolgálati és piaci alapú lakások bérleti díja 24.000.000 Ft
- uszodai szolgáltatás: 3.000.000 Ft,
- JCB bérbeadás, piaci helypénz 3.000.000 Ft

Művelődési ház és könyvtár: 3.700.000 Ft

5.3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke önkormányzati szinten: 28.500.000 Ft.

5.5. Ellátási díjak:

Gondozási központnál: 113.100.000Ft,

Óvoda: intézményi étkeztetés bevétele 3.000.000Ft.

5.6. Kiszámlázott általános forgalmi adó: a működési bevételekhez tartozó áfa bevétel mindösszesen: 17.401.000 Ft.

A költségvetési bevételek tervezett előirányzata mindösszesen 4.685.653.300 Ft.

12.1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 617.742.917 Ft.

13.3. Betétek megszüntetése 2.652.193.008 Ft.

II. KIADÁSOK

Az önkormányzat kiadási előirányzatán belül a működési-fenntartási előirányzat, céltartalék és felhalmozási célú kiadás került megtervezésre.

Az elmúlt évhez hasonlóan a 2025. évi eredeti előirányzatot vettük alapul a működési kiadások meghatározásánál, ezt módosítottuk a szerkezeti változásokkal, szintrehozással, így kaptuk a bázis előirányzatot. Intézményvezetői megbeszélésen került sor a többletigények egyeztetésére, az elfogadott többlet igények beépítésével növelve jutottunk a 2026. évi eredeti előirányzathoz.

1. Működési költségvetés kiadásai

1.1.,1.2.,1.3. Személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok, dologi kiadások (2. melléklet 2 sz. táblázat)

- Önkormányzatnál (11. melléklet) személyi juttatások között a polgármester, képviselők tiszteletdíja, költségtérítés valamint megbízási díjak kerültek betervezésre. Az engedélyezett létszámban a helyettesített háziiorvosi körzetek ápolói (2fő) és takarítói létszáma (0,4fő) is szerepel, 1 fő iskolai védőnő, valamint 1 fő projektirodai dolgozó és 1 fő munkaerőpiaci munkatárs.
- Szolidaritási hozzájárulásként 2026. évben *1.435.714.630 Forintot kell befizetnünk* az állami költségvetésbe. (21. melléklet)

Közös önkormányzati hivatalnál (12. melléklet) a köztisztviselők, egyéb bérrendszer alá tartozók illetményei jelennek meg.

Többletként a köztisztviselői béremelésre kapott állami támogatásból adódó és az évközi átsorolások kerültek beállításra. Dologi kiadásoknál a közüzemi díjak kivételével az infláció követésére +10%-os előirányzat.

Városi Óvodai intézmény

Személyi juttatások között a Puétv. törvény hatálya alá tartozó pedagógusok, pedagógiai asszisztensek, gyakornokok illetményei, ami magába foglalja az esélyteremtési illetményt és a teljesítményértékelést is, valamint az átfedési idő, a jubileumi jutalom és egyéb bérrendszer alá tartozók illetményei kerültek beépítésre. Kiadások között jelentkezik a szolgáltatások inflációkövető többlet előirányzata is.

Gondozási Központ

Személyi juttatások között a szociális és bölcsődei dolgozók illetmény változásai, a szociális ágazati pótlék és az újonnan bevezetett kiegészítő szociális, valamint a kiegészítő bölcsődei pótlék és a dologi kiadások között az év közben betervezett karbantartási munkálatok előirányzata került beállításra.

Művelődési Ház és Könyvtár

Az Mt. szerint foglalkoztatottak illetmény változásából adódó átsorolások, megbízási díjak, dologi kiadások között a rendezvények lebonyolítására kapott keretösszeg és a szolgáltatások inflációkövető többlet előirányzata került beállításra.

GAMESZ

Személyi juttatások között a közalkalmazottak illetmény változásából eredő többlet, közfoglalkoztatottak illetmény változásai kerültek beállításra, a dologi kiadások között az inflációkövetés változása mutatkozik meg.

A szociálpolitikai feladatok kiadásait részletesen a 23. melléklet mutatja be.

Az egyes intézményeknél a feladatokhoz tartozó engedélyezett létszámokat a 24. melléklet mutatja be.

Minden intézménynél nettó 400.000 Ft összegben került beállításra a cafetéria juttatás összege az elmúlt évhez hasonlóan.

Egyéb működési célú kiadások (22. melléklet)

Pénzeszközátadások államháztartáson kívülre: Trió Tv támogatása? életjáradék előirányzata; szemétszállítás támogatása Egyházközség részére; IV. Béla általános iskola dolgozói cafetéria juttatására, szakmai útjára, működési kiadásokra, ill. jó tanulók év végi jutalomkirándulására.

2.Felhalmozási költségvetés kiadásai

2.1. Beruházások: Az önkormányzatnál lévő felhalmozási kiadási előirányzatok (beruházás és felújítás) 1.217.216.748 összege között a 8. mellékletben felsorolt célok szerepelnek.

Ez a tábla részletezi az egyes intézmények felhalmozási kiadásait is.

2.3. Felújítások: Szintén a 8. számú mellékletben szerepelnek, legnagyobb összegben a művelődési ház felújítása.

2.5. Egyéb felhalmozási célú kiadások (22. melléklet)
Otthonteremtési támogatások 2026. évi kerete 60.000.000 Ft.

3.Tartalékok

Céltartalékot képez az önkormányzat a 9. mellékletben felsoroltakra, megbontásban a működési jellegű és felhalmozási jellegű feladatokra.

A céltartalék összes tervezett előirányzata 474.204.901 Ft.

A 3. és 4. mellékletek a működési és felhalmozási mérlegek: bemutatják, hogy 2026. évben a várt bevételeket és a teljesítendő kiadásokat szembeállítva, működésnél 1.597.468.018 Ft a hiány, míg a felhalmozások esetében 1.635.482.012 Ft-os a hiány.

10. melléklet Uniós projektek

A 27. melléklet a folyamatban lévő projekteket mutatja be.

Az Áht. 24. § (4) bekezdés a)-d) pontjai által előírt kimutatások:

A 18. melléklet a többéves kötelezettségvállalások

A multifunkciós csarnok építés kiadásai húzódnak át 2026. évre.

Közvetett támogatások kimutatása a 19. melléklet, tartalma a következő:

Építményadó: Az építményadóról szóló rendeletünk alapján mentes az adó alól a lakás céljára szolgáló épület, amennyiben az adó alanya magánszemély, a gépjárműtároló tekintetében a magánszemély adóalany, a szociális, egészségügyi és gyermekvédelmi, illetőleg a nevelési oktatási intézmények céljára szolgáló helyiség, illetve a nem lakás céljára szolgáló épület, épületrész, amennyiben az azzal egy helyrajzi számon nyilvántartott ingatlanon lakás céljára szolgáló épület is található. A fentiek figyelembevételével a 2026. évre tervezett adóbevétel kiesés **1.999.745 Ft**.

Magánszemély kommunális adója: Önkormányzati rendeletünk alapján adómentes az 50 m² alatti, komfort nélküli lakás céljára szolgáló épület, a 75 év feletti, egyedül élő, valamint a 80 év feletti adóalany. A fentiek figyelembevételével 2026. évre tervezett adóbevétel kiesés **3.047.069 Ft**.

Helyi iparűzési adó: Az 1990. évi C. törvény felhatalmazása alapján, az önkormányzat 2016. adóévtől 100%-os adókedvezményt biztosít a 2.500.000 Ft vállalkozási szintű adóalapot meg nem haladó adóalanyoknak, illetve 2016. adóévtől a házi orvosok, védőnők részére a Htv-ben meghatározott feltételek teljesülése esetén. Az így tervezett bevétel kiesés 2026. évre **1.070.286.-Ft**

Az egyéb kedvezmények sorában a 2025. évi teljesítési adatnak megfelelően a helyi rendőrőrs által használt mobiltelefon átvállalt díja és a IV. Béla általános iskola és a Plébánia átvállalt szolgáltatás összegét jelenítettük meg.

20. melléklet előirányzat felhasználási terv: a 2026. évben várhatóan befolyó bevételek és a teljesített kiadások előirányzatai havonkénti ütemezését tartalmazza.

A 25. melléklet a 2026 és az azt követő három év várható bevételi és kiadási tendenciáját mutatja be.

A 26. melléklet mutatja be a 2024. költségvetési év tényleges teljesítési adatait, a 2025. év várható teljesítését, illetve a 2026. évi előirányzatokat költségvetési tagolásban.

A 2026. évi költségvetés megtárgyalására az alábbi tervezetet terjesztjük elő:

Jászfényszaru, 2026. február 13.

Zsámboki Sándor
polgármester

Hatásvizsgálati lap

Jászfényszaru Város Önkormányzatának az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló .../2026. (II.....) számú rendelethez

Tájékoztatás előzetes hatásvizsgálat eredményéről

1.Várható társadalmi hatások

A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről.

2.Várható gazdasági, költségvetési hatások

A költségvetés nemzetgazdasági hatása az, hogy az államháztartás része, a különböző jogcímenek a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén. A költségvetési rendelet helyi gazdasági hatása nem releváns. A költségvetési rendeletnek költségvetési szempontból önmagát végrehajtó hatása van.

3.Várható környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

4.Várható egészségi következmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi következménye nincs.

5.Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtása további adminisztratív terhet nem ró az önkormányzatra.

6.A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A költségvetési rendelet megalkotása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése alapján. A költségvetési rendelet megalkotásának elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonással jár.

7.A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A rendelet végrehajtásával kapcsolatban a személyi, szervezeti, tárgyi, pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Jászfényszaru, 2026. február 13.

dr. Voller Erika
jegyző

Előterjesztés

Jászfényszaru Város Önkormányzata
2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025.(II.20.) sz. rendeletének módosítására

Jászfényszaru Város Önkormányzat Képviselő-testülete fenti számú rendeletében elfogadta 2025. évi költségvetését, azon belül bevételeit, működési-fenntartási és felhalmozási feladatait.

A **BEVÉTELEK** között az alábbi előirányzat-módosítások szükségesek:

Önkormányzat 4.1. MELLÉKLET

1. Önkormányzat működési támogatásai

- óvodapedagógusok esélyteremtési illetményrész 2.600.428 Ft,
- köznevelési feladatok támogatása októberi felmérés 25.188 Ft,
- szociális ágazati pótlék 2.927.396 Ft
- gyermekékeztetési feladatok támogatása többlet októberi felmérés 631.531 Ft, szünidei gyermekékeztetés támogatása 98.040 Ft.

4.1.2. Helyi iparüzési adó bevétel 364.000.000 Ft.

5.8. Kamatbevételek előirányzat csökken 12.163.316 Ft.

13.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések 125.506.861 Ft.

13.3. Bankbetétek megszüntetése előirányzat növekedés 6.539.734.032 Ft.

A bevételi előirányzat növekedés: 7.023.360.160 Ft.

A **KIADÁSOK** között a bevételeknek megfelelő módosítások kerültek átvezetésre, valamint a képviselő-testület határozatai alapján az alábbiak kerültek beállításra:

	személyi	járadék	dologi	összesen
Napfény Óvoda				
jutalom	819 590			819 590
összesen	819 590	0	0	819 590
Gondozási Központ				
jutalom	938 910			938 910
összesen	938 910	0	0	938 910
				0
Petőfi Sándor Művelődési Ház és Könyvtár				0
jutalom	4 261 511			4 261 511
átcsoportosítás repi	925 000		-925 000	0
összesen	5 186 511	0	-925 000	4 261 511

Önkormányzat		személyi	járulék	dologi	felhalmozás	összesen
óvoda betonfödém megerősítés áfa	átcsop.dologiból			-833 760	833 760	0
óvoda előtető felújítás	átcsop.dologiból			-2 165 349	2 165 349	0
kamerarendszer szoftver	átcsop.dologiba			381 000	-381 000	0
újság cikkírói juttatás		1 899 000				1 899 000
újság cikkírói juttatás		26 000				26 000
jutalom		4 030 000				4 030 000
kerítésépítés	átcsop.dologiból			-508 000	508 000	0
Csokonai telekvásárlás					18 000 000	18 000 000
képviselő laptop					380 873	380 873
lemezgarázs (egészségház)					350 000	350 000
összesen:		5 955 000	0	-3 126 109	21 856 982	23 955 000

7.2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 88.520.966 Ft.

7.3. Bankbetétek elhelyezése előirányzata 6.931.535.138 Ft.

A kiadási előirányzat növekedés: 7.023.360.160 Ft.

Tisztelt Képviselő-testület!

A fentiek alapján az alábbi rendelet-tervezetet terjesztjük elő:

Jászfényszaru Város Önkormányzata Képviselő-testületének

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

a Jászfényszaru Város Önkormányzata 2025. évi költségvetési előirányzatainak megállapításáról szóló 3/2025. (II.20.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Jászfényszaru Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat költségvetéséről az államháztartásról szóló törvénnyel összhangban rendelkezik.

[2] Jászfényszaru Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában foglalt feladatkörében eljárva, a Jászfényszaru Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 17/2024.(X.03.) önkormányzati rendelet 4. § (2) pontjában meghatározott véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság előzetes véleményének kikérésével, a következőket rendeli el:

1. §

A Jászfényszaru Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. § (1a) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A Képviselő-testület a Jászfényszaru Város Önkormányzata 2025. évi költségvetési előirányzatainak módosítását az alábbiak szerint hagyja jóvá:)

- „a) 2025. módosított bevételi előirányzata 33.641.128.466 Ft, bevételi előirányzat növekedés 7.023.360.160 Ft módosított bevételi előirányzat: 40.664.488.626 Ft.
- b) 2025. módosított kiadási előirányzata 33.641.128.466 Ft, kiadási előirányzat növekedés 7.023.360.160 Ft módosított kiadási előirányzat: 40.664.488.626 Ft.”

2. §

(1) A Jászfényszaru Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Jászfényszaru Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Jászfényszaru Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Jászfényszaru Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Jászfényszaru Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Jászfényszaru Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Jászfényszaru Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Jászfényszaru Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A Jászfényszaru Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) A Jászfényszaru Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 20. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet 2026. február 19-én lép hatályba, és 2026. február 20-án hatályát veszti.

Zsámboki Sándor
polgármester

Dr. Voller Erika
jegyző

Kihirdetési záradék:

Dr. Voller Erika
jegyző

Jászfényszaru Város Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.mell. a /2026.(.) önk
rendelethez
az 3/2025.(II.20.) rend.2.melléklete

BEVÉTELEK

I. sz. táblázat

Ft-ban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi				2024. évi teljesítés
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	895 622 045	1 005 643 577	6 282 583	1 011 926 160	859 190 640
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	227 348 675	250 333 103		250 333 103	223 312 500
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	309 484 140	344 121 799	2 625 616	346 747 415	276 571 201
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	287 129 864	320 304 353	2 927 396	323 231 749	278 488 865
1.4.	Önkormányzatok gyermekéktézeti feladatainak támogatása	58 567 258	66 064 025	729 571	66 793 596	56 390 105
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	13 092 108	22 610 951		22 610 951	22 283 265
1.6.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások					
1.7.	Elszámolásból származó bevételek		2 209 346		2 209 346	2 144 704
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	48 886 000	62 153 023	-46 285	62 106 738	63 222 827
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	48 886 000	62 153 023	-46 285	62 106 738	63 222 827
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	327 570 094	355 270 025	46 285	355 316 310	300 000
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	327 570 094	355 270 025	46 285	355 316 310	300 000
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	327 570 094	327 570 094		327 570 094	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	2 978 000 000	3 133 392 000	364 000 000	3 497 392 000	3 047 511 814
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	2 977 000 000	3 132 392 000	364 000 000	3 496 392 000	3 042 296 816
4.1.1.	- Vagyon típusú adók	277 000 000	353 992 000		353 992 000	297 502 209
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	2 700 000 000	2 778 400 000	364 000 000	3 142 400 000	2 744 770 755
4.2.	Gépjárműadó					
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók					
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 000 000	1 000 000		1 000 000	5 214 998
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	210 881 000	746 702 033	-12 163 316	734 538 717	922 734 418
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke					110 630
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	57 091 000	57 091 000		57 091 000	62 001 337
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	29 000 000	29 000 000		29 000 000	28 459 737
5.4.	Tulajdonosi bevételek					116 800 000
5.5.	Ellátási díjak	104 800 000	104 800 000		104 800 000	104 760 879
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	19 990 000	19 990 000		19 990 000	46 635 924
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
5.8.	Kamatbevételek		526 194 155	-12 163 316	514 030 839	528 589 077
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					19
5.10.	Egyéb működési bevételek		9 626 878		9 626 878	35 376 815
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		5 700 000		5 700 000	53 313 701
6.1.	Immateriális javak értékesítése					
6.2.	Ingatlanok értékesítése		5 700 000		5 700 000	53 313 701
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
6.4.	Részeselek értékesítése					
6.5.	Részeselek megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek					
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)					254 000
7.1.	kivülről					
7.2.	kivülről					
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz					254 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)		8 523 000		8 523 000	6 449 084
8.1.	kivülről					
8.2.	kivülről					509 084
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		8 523 000		8 523 000	5 940 000
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	4 460 959 139	5 317 383 658	358 119 267	5 675 502 925	4 952 976 484
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)					
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)					
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása					
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása					
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	2 798 696 019	2 815 121 189		2 815 121 189	4 412 536 293
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 798 696 019	2 815 121 189		2 815 121 189	4 412 536 293
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	1 407 837 617	25 508 623 619	6 665 240 893	32 173 864 512	22 898 193 924
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		1 481 687 764	125 506 861	1 607 194 625	1 461 940 210
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
13.3.	Betétek megszüntetése	1 407 837 617	24 026 935 855	6 539 734 032	30 566 669 887	21 436 253 714
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)					
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása					
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele					
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	4 206 533 636	28 323 744 808	6 665 240 893	34 988 985 701	27 310 730 217
17.	(9+16)	8 667 492 775	33 641 128 466	7 023 360 160	40 664 488 626	32 263 706 701

Jászfényszaru Város Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

I.mell. a /2026.(.) önk
rendelethez
az 3/2025.(II.20.) rend.2.melléklete

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ft-ban

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2025. évi				2024. évi teljesítés
		Eredeti előirányzat	Előirányzat módosítás 1.	Módosítás összesen	Módosított előirányzat	
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	5 179 228 144	6 139 113 582	8 848 902	6 147 962 484	4 555 255 638
1.1.	Személyi juttatások	1 905 136 840	2 020 386 427	12 900 011	2 033 286 438	1 489 326 450
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	307 984 030	319 090 631		319 090 631	210 251 567
1.3.	Dologi kiadások	1 411 524 561	1 848 460 396	-4 051 109	1 844 409 287	1 054 836 029
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	69 700 000	69 675 337		69 675 337	42 359 212
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 484 882 713	1 881 500 791		1 881 500 791	1 758 482 380
1.6.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések	1 429 577 113	1 742 529 628		1 742 529 628	1 637 305 848
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belül					
1.8.	- visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
1.9.	- visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre		224 663		224 663	1 374 546
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívül					
1.12.	- visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
1.13.	- Árkiesztések, ártámogatások					
1.14.	- Kamattámogatások					
1.15.	- egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	55 305 600	138 746 500		138 746 500	119 801 896
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	525 309 443	1 914 650 508	21 856 982	1 936 507 490	584 890 024
2.1.	Beruházások	452 953 169	1 805 148 449	18 857 873	1 824 006 322	171 791 051
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
2.3.	Felújítások	8 356 274	45 502 059	2 999 109	48 501 168	58 736 489
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	64 000 000	64 000 000		64 000 000	354 362 484
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
2.7.	- visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre					327 570 094
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
2.11.	- visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
2.12.	- Lakástámogatás	64 000 000	64 000 000		64 000 000	26 792 390
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre					
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	2 934 476 000	1 109 581 722	-27 401 828	1 082 179 894	
3.1.	Általános tartalék					
3.2.	Céltartalék	2 934 476 000	1 109 581 722	-27 401 828	1 082 179 894	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	8 639 013 587	9 163 345 812	3 304 056	9 166 649 868	5 140 145 662
5.	Hitel-, kölcsönötörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)					
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)		154 330 000		154 330 000	1 100 690 000
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása					
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		154 330 000		154 330 000	1 100 690 000
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása					
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	28 479 188	24 323 452 654	7 020 056 104	31 343 508 758	23 207 749 850
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	28 479 188	1 510 166 952	88 520 966	1 598 687 918	1 461 052 141
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése		22 813 285 702	6 931 535 138	29 744 820 840	21 746 697 709
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai					
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)					
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása					
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása					
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása					
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése					
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	28 479 188	24 477 782 654	7 020 056 104	31 497 838 758	24 308 439 850
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	8 667 492 775	33 641 128 466	7 023 360 160	40 664 488 626	29 448 585 512

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ES KIADÁSOK
EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ft-ban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-4 178 054 448	-3 845 962 154	354 815 211	-3 491 146 943	-187 169 178
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	4 178 054 448	3 845 962 154	-354 815 211	3 491 146 943	3 002 290 367

Beruházási (felhalmozási), felújítási kiadások előirányzata beruházásonként, felújításonként

Ft-ban

Önkormányzat

Sorszám	Beruházás megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1.	Ingtatlan fejlesztések				
1.1.	Földkábél tervezés, kivitelezés (Kozma út); PR-Telecom átszerelés	600 000	10 866 085		10 866 085
1.2.	Bölcsőde utcafront kert becsövezés	1 120 000	1 120 000		1 120 000
1.3.	Üzletház vizesblokk átalakítás villamosterv, gépészeti terv		120 650		120 650
1.4.	Egészségház - fogorvosi váró klíma		254 901		254 901
1.5.	Kerítés - játszótér Egészségház		7 795 484		7 795 484
1.6.	Utak terve		0		
2.	TOP PLUSZ-1.1.3-21-JN1-2022-00020 Turisztika		0		
2.1.	Kivitelezés, műszaki ellenőrzés	327 570 094	327 570 094		327 570 094
2.2.					
3.	Kamerarendszer	14 000 000	14 000 000	-381 000	13 619 000
4.	Eszközbeszerzések				
4.1.	Háziovisi szolgálat-számítástechnikai eszközök, gépek, berend., te	800 000	800 000		800 000
4.2.	Hűtőszekrény - Pap kastély		57 999		57 999
4.3.	Mazács ház -hűtőszekrény, rezsó		113 899		113 899
4.4.	Helyi újság - telefon		200 000		200 000
4.5.	Lemezgarázs (egészségház)			350 000	350 000
4.6.	Lap-top (képviselő)			380 873	380 873
5.	Multifünció csarnok				
5.1.	műszaki ellenőrzés	18 923 000	18 923 000		18 923 000
5.2.	kivitelezés		1 287 890 400		1 287 890 400
5.3.	Tervezés	2 222 500	2 222 500		2 222 500
6.	Művelődési ház lift				
6.1.	kivitelezés	1 616 500	1 616 500		1 616 500
6.2.	műszaki ellenőrzés	615 887	615 887		615 887
7.	Ingtatlan vásárlások				
7.1.	Bajza	2 000 000	2 000 000		2 000 000
7.2.	Szent István	5 500 000	5 500 000		5 500 000
7.3.	Vörösrózsa	1 200 000	1 200 000		1 200 000
	kerítésépítés			508 000	508 000
7.4.	külterület 05/130	200 000	200 000		200 000
7.5.	Viola 9.		3 900 000		3 900 000
7.6.	Lehel 19-21.		8 000 000		8 000 000
	kerítés építés		2 540 000		2 540 000
7.7.	Arany J. 56.		3 925 000		3 925 000
7.8.	Búzavirág 6		7 012 282		7 012 282
	kerítés építés		1 270 000		1 270 000
7.9.	Kőrösi Cs.1.		6 000 000		6 000 000
7.10.	Virágoshalom		4 700 000		4 700 000
7.11.	Csokonai			18 000 000	18 000 000
8.	8.1. TrvZrt. - szivattyú vásárlások - víz ágazat	4 843 398	4 843 398		4 843 398
	8.2. TrvZrt. - iszaptároló oldalfal fedés		2 372 095		2 372 095
9.	Versenyképes járásk program				
	ÖSSZESEN:	381 211 379	1 727 630 174	18 857 873	1 746 488 047

Sorszám	Felújítás megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1.	1.1. TrvZrt. irányítástechnika felújítás - víz ágazat	768 274	768 274		768 274
	1.2. TrvZrt. tömszelence csere		1 974 850		1 974 850
2.	Pap kastély légkondicionáló	4 500 000	4 500 000		4 500 000
3.	3.1.1. Betonfödém acélváz erősítéssel - óvoda	3 088 000	3 088 000	833 760	3 921 760
	3.2. Bádognető felújítás -óvoda			2 165 349	2 165 349
4.	4.1. Művelődési ház villamossági hálózat felújítás - tervezés		1 397 000		1 397 000
5.	5.1. Utak terve		6 074 004		6 074 004
	5.2. Versenyképes járásk program		27 699 931		27 699 931
	ÖSSZESEN:	8 356 274	45 502 059	2 999 109	48 501 168

Jászfényszaru Közös Önkormányzati Hivatal

Sorszám	Beruházás megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1.	Számítástechnikai eszközök, szoftverek, gépek, berendezések, felszerelések	6 500 000	6 300 000		6 300 000
2.	Gépjármű beszerzés	11 148 790	11 148 790		11 148 790
3.	Garázs	600 000	600 000		600 000
	ÖSSZESEN:	18 248 790	18 048 790		18 048 790

Jászfényszaru Napfény Óvoda

Sorszám	Beruházás megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1.	Eszközök - keretjelleggel	1 000 000	1 000 000		1 000 000
2.	Udvari játékok	13 000 000	13 000 000		13 000 000
3.	Klíma tornaterem, konyha	1 103 000	1 103 000		1 103 000
4.					
5.					
	ÖSSZESEN:	15 103 000	15 103 000		15 103 000

Jászfényszaru Város Gondozási Központja

Sorszám	Beruházás megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1.	Gondozási kp. -irodai székek	200 000	200 000		200 000
2.	kerékpárok	360 000	360 000		360 000
3.	nyomtató	250 000	250 000		250 000
4.	számítógép	300 000	300 000		300 000
5.	lemeztorló	600 000	600 000		600 000
6.	eszközök keretjelleggel	500 000	500 000		500 000
7.	digitális fényképezőgép	120 000	120 000		120 000
8.	gyógy- és fényterápiás lámpa	8 890 000	8 890 000		8 890 000
9.	Irattároló szekrény-Gyejő	549 000	549 000		549 000
10.	Bölcsőde - virágládák	1 500 000	1 500 000		1 500 000
11.	udvari gyermekjátékok	1 500 000	1 500 000		1 500 000
12.	eszközök keretjelleggel	500 000	500 000		500 000
13.	mobiltelefon	20 000	20 000		20 000
14.	csoportszőnyeg	300 000	300 000		300 000
15.	porszívó	80 000	80 000		80 000
16.	létra	20 000	20 000		20 000
17.	tablet	76 000	76 000		76 000
	ÖSSZESEN:	15 765 000	15 765 000		15 765 000

Petőfi Sándor Művelődési Ház és Könyvtár Jászfényszaru					
Sorszám	Beruházás megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1.	felhalmozási áthúzó	125 000	125 000		125 000
2.	színpadtechnika szintentartása	600 000	600 000		600 000
3.	kosárlabda palánk	200 000	200 000		200 000
4.	vetítő állvány	60 000	60 000		60 000
5.	salgó polcok	250 000	250 000		250 000
6.	mosógép	250 000	250 000		250 000
7.	diavetítő	30 000	30 000		30 000
8.	informatikai eszközök	1 500 000	1 500 000		1 500 000
9.	porszívó	80 000	80 000		80 000
10.	mosogatógép	200 000	200 000		200 000
11.	hűtőszekrény	250 000	250 000		250 000
12.	páraelszívó	80 000	80 000		80 000
13.	klíma	1 200 000	1 280 000		1 280 000
14.	könyvtári könyvek	1 800 000	1 800 000		1 800 000
15.	5db nyírségi viselet		304 000		304 000
16.	könyvtári érdekltség-növelő pályázat		986 200		986 200
17.	Csoóri népzene pályázat		46 285		46 285
	ÖSSZESEN:	6 625 000	8 041 485		8 041 485

GAMESZ					
Sorszám	Beruházás megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1.	eszközbeszerzés keretjelleggel	10 000 000	10 000 000		10 000 000
2.	játszóterei eszköz beszerzés Lehel tó park	6 000 000	6 000 000		6 000 000
3.	fénydekoráció		800 000		800 000
4.	közvilágítás- kandeláber		3 760 000		3 760 000
	ÖSSZESEN:	16 000 000	20 560 000		20 560 000

Jászfényszaru Város Önkormányzat 2025. évi felhalmozási céltartaléka

Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Előirányzat	Módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1.	Települési vízellátás felújításának hosszútávú tartalék	52 428 000	52 428 000		52 428 000
2.	Homlokzatfelújítási alap	5 000 000	5 000 000		5 000 000
3.	Építésügyi kötelezésekre alap	5 000 000	5 000 000		5 000 000
4.	Bontási támogatás	5 000 000	5 000 000		5 000 000
5.	Ingtatlanok felújítására, intézmények karbantartására	50 000 000	50 000 000		50 000 000
6.	Ingtatlan vásárlásra (út, játszótér stb kialakításhoz)	50 000 000	8 222 718	-8 222 718	
7.	Multifunkciós csarnok	2 300 000 000	664 379 192		664 379 192
8.	Művelődési ház felújítás (fűtéskorszer., légtechnika,	228 600 000	227 203 000		227 203 000
	Felhalmozási céltartalék összesen:	2 696 028 000	1 017 232 910	-8 222 718	1 009 010 192

Jászfényszaru Város Önkormányzat 2025. évi működési céltartaléka

Sor-szám	Megnevezés	Előirányzat	Módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1.	Talentum ösztöndíj program	5 000 000	5 000 000		5 000 000
2.	Közalkalmazottak, köztisztviselők 1 havi juttatásra való kiegészítésre és intézményvezetők juttatására	90 000 000	82 253 411	-19 179 110	63 074 301
3.	Gondozási Központ (Gazdag néni ingatlan felajánlás)	198 000	198 000		198 000
4.	Város rendezvényeire	45 100 000	0		
5.	Civil szervezetek támogatása (kérelmek elbírálásakor figyelembe vételre kerül a korábbi években elmaradt programokra nyújtott támogatás)	75 900 000	197 100		197 100
6.	Fásításra	17 250 000	301		301
7.	Polgármesteri keret	5 000 000	4 700 000		4 700 000
	Működési céltartalék összesen:	238 448 000	92 348 812	-19 179 110	73 169 702

2 934 476 000 1 109 581 722 -27 401 828 1 082 179 894

Költségvetési szerv megnevezése	Feladat megnevezése	Önkormányzat	01			
			Összes bevétel, kiadás	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosítás

Ft-ban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025				2024. évi teljesítés
Bevételek						
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	895 622 045	1 005 643 577	6 282 583	1 011 926 160	859 190 640
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	227 348 675	250 333 103		250 333 103	223 312 500
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	309 484 140	344 121 799	2 625 616	346 747 415	276 571 201
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	287 129 864	320 304 353	2 927 396	323 231 749	278 488 865
1.4.	Önkormányzatok gyermekkezelési feladatainak támogatása	58 567 258	66 064 025	729 571	66 793 596	56 390 105
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	13 092 108	22 610 951		22 610 951	22 283 265
1.6.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0			0	0
1.7.	Elszámolásból származó bevételek		2 209 346		2 209 346	2 144 704
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	43 000 000	44 471 310	0	44 471 310	45 064 297
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				0	0
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek				0	0
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				0	0
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				0	0
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	43 000 000	44 471 310		44 471 310	45 064 297
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				0	0
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	327 570 094	355 270 025	0	355 270 025	0
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0	0
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek				0	0
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				0	0
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				0	0
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	327 570 094	355 270 025		355 270 025	0
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	327 570 094	327 570 094		327 570 094	0
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	2 978 000 000	3 133 392 000	364 000 000	3 497 392 000	3 046 781 014
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	2 977 000 000	3 132 392 000	364 000 000	3 496 392 000	3 042 272 964
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	277 000 000	353 992 000		353 992 000	297 502 209
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	2 700 000 000	2 778 400 000	364 000 000	3 142 400 000	2 744 770 755
4.2.	Gépjárműadó				0	23 852
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				0	0
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 000 000	1 000 000		1 000 000	4 484 198
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	73 381 000	609 202 033	-12 163 316	597 038 717	758 621 733
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0		0	46 063
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	37 600 000	37 600 000		37 600 000	31 221 211
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	20 000 000	20 000 000		20 000 000	18 300 570
5.4.	Tulajdonosi bevételek	0	0		0	116 800 000
5.5.	Ellátási díjak	0	0		0	0
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	15 781 000	15 781 000		15 781 000	43 541 602
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0		0	0
5.8.	Kamatbevételek		526 194 155	-12 163 316	514 030 839	528 589 076
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				0	0
5.10.	Egyéb működési bevételek		9 626 878		9 626 878	20 123 211
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	0	5 700 000	0	5 700 000	53 313 701
6.1.	Immateriális javak értékesítése				0	0
6.2.	Ingatlanok értékesítése		5 700 000		5 700 000	53 313 701
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0	0
6.4.	Részeselek értékesítése				0	0
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				0	0
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	0	0	0	0	0
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről				0	0
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				0	0
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				0	0
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				0	0
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	0	8 523 000	0	8 523 000	6 449 084
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről				0	0
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				0	509 084
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		8 523 000		8 523 000	5 940 000
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				0	0
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	4 317 573 139	5 162 201 945	358 119 267	5 520 321 212	4 769 420 469
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0	0	0	0	0
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				0	0
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				0	0
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				0	0
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	0	0	0	0	0
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				0	0
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				0	0
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				0	0
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				0	0
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	2 798 696 019	2 798 696 019	0	2 798 696 019	4 396 155 908
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 798 696 019	2 798 696 019		2 798 696 019	4 396 155 908
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				0	0

Költségvetési szerv megnevezése	Önkormányzat	01				
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	Ft-ban				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025				2024. évi teljesítés
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+ ... + 13.3.)	1 407 837 617	25 508 623 619	6 665 240 893	32 173 864 512	22 898 193 924
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		1 481 687 764	125 506 861	1 607 194 625	1 461 940 210
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		0		0	0
13.3.	Betétek megszüntetése	1 407 837 617	24 026 935 855	6 539 734 032	30 566 669 887	21 436 253 714
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	0	0	0	0	0
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				0	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				0	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				0	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				0	
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				0	
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	4 206 533 636	28 307 319 638	6 665 240 893	34 972 560 531	27 294 349 832
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	8 524 106 775	33 469 521 583	7 023 360 160	40 492 881 743	32 063 770 301

Kiadások		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	2024. évi teljesítés
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	2 277 494 453	3 105 399 838	2 828 891	3 108 228 729	2 259 357 346
1.1.	Személyi juttatások	185 200 855	230 759 315	5 955 000	236 714 315	135 591 357
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	28 012 220	32 055 909		32 055 909	10 845 503
1.3.	Dologi kiadások	512 198 665	893 908 486	-3 126 109	890 782 377	314 615 876
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	69 700 000	69 675 337		69 675 337	42 359 212
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 482 382 713	1 879 000 791	0	1 879 000 791	1 755 945 398
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	1 429 577 113	1 742 529 628		1 742 529 628	1 637 305 848
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0		0	0
1.8.	- visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0		0	0
1.9.	- visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0		0	0
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0	224 663		224 663	1 374 546
1.11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0		0	0
1.12.	- visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0		0	0
1.13.	- Árképzések, ártámogatások	0	0		0	0
1.14.	- Kamattámogatások	0	0		0	0
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	52 805 600	136 246 500		136 246 500	117 265 004
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	453 567 653	1 837 132 233	21 856 982	1 858 989 215	553 061 486
2.1.	Beruházások	381 211 379	1 727 630 174	18 857 873	1 746 488 047	139 962 513
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				0	0
2.3.	Felújítások	8 356 274	45 502 059	2 999 109	48 501 168	58 736 489
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				0	0
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	64 000 000	64 000 000		64 000 000	354 362 484
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				0	0
2.7.	- visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				0	0
2.8.	- visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				0	0
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				0	327 570 094
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				0	0
2.11.	- visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				0	0
2.12.	- Lakástámogatás	64 000 000	64 000 000		64 000 000	26 792 390
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre				0	0

Költségvetési szerv megnevezése	Önkormányzat	01				
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás					
<i>Fl-ban</i>						
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025				2024. évi teljesítés
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	2 934 476 000	1 109 581 722	-27 401 828	1 082 179 894	
3.1.	Általános tartalék		0		0	
3.2.	Céltartalék	2 934 476 000	1 109 581 722	-27 401 828	1 082 179 894	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	5 665 538 106	6 052 113 793	-2 715 955	6 049 397 838	2 812 418 832
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	0	0	0	0	
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				0	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				0	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				0	
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	0	154 330 000	0	154 330 000	1 100 690 000
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				0	
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				0	
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		154 330 000		154 330 000	1 100 690 000
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				0	
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	28 479 188	24 323 452 654	7 020 056 104	31 343 508 758	23 207 749 850
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				0	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	28 479 188	1 510 166 952	88 520 966	1 598 687 918	1 461 032 141
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése		22 813 285 702	6 931 535 138	29 744 820 840	21 746 697 709
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				0	
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)	0	0	0	0	
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		0		0	
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása				0	
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				0	
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése				0	
9.	FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	28 479 188	24 477 782 654	7 020 056 104	31 497 838 758	24 308 439 850
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	5 694 017 294	30 529 896 447	7 017 340 149	37 547 236 596	27 120 858 682
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)		5,20	5,60		5,60	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)						

Intézményfinanszírozás 2 830 089 481 2 939 625 136 6 020 011 2 945 645 147

5. melléklet a/2026. (...) önkormányzati rendelethez
a 3/2025.(II.20.) rend. 12. melléklete

Költségvetési szerv megnevezése	Jászfényszaru Közös Önkormányzati Hivatal	02			
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat

Ft-ban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025				2024. évi teljesítés
Bevételek						
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	0	0	0	0	12 733 275
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				0	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				0	601 138
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				0	193 249
1.4.	Tulajdonosi bevételek				0	
1.5.	Ellátási díjak				0	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				0	197 798
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				0	
1.8.	Kamatbevételek				0	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				0	1
1.10.	Egyéb működési bevételek				0	11 741 089
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	0	4 112 940	0	4 112 940	4 383 516
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				0	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				0	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		4 112 940		4 112 940	4 383 516
2.4.	- ebből EU támogatás				0	
3.	Közhatalmi bevételek				0	730 800
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	0	0	0	0	0
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				0	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				0	
4.3.	- ebből EU-s támogatás				0	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	0	0	0	0	0
5.1.	Immateriális javak értékesítése				0	
5.2.	Ingatlanok értékesítése				0	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				0	0
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				0	0
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	0	4 112 940	0	4 112 940	17 847 591
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	691 838 481	754 910 887	0	754 910 887	511 833 298
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		2 857 681		2 857 681	3 018 427
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				0	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	691 838 481	752 053 206		752 053 206	508 814 871
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	691 838 481	759 023 827	0	759 023 827	529 680 889

Kiadások						2024. évi teljesítés
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	673 589 691	740 975 037	0	740 975 037	524 033 145
1.1.	Személyi juttatások	460 049 985	488 835 852		488 835 852	352 427 964
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	69 623 810	72 805 790		72 805 790	48 466 242
1.3.	Dologi kiadások	143 915 896	179 333 395		179 333 395	123 138 939
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				0	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				0	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	18 248 790	18 048 790	0	18 048 790	18 048 790
2.1.	Beruházások	18 248 790	18 048 790		18 048 790	2 790 063
2.2.	Felújítások				0	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				0	
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				0	
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	691 838 481	759 023 827	0	759 023 827	542 081 935

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	43	43		43	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)					

Költségvetési szerv megnevezése	Jászfényszaru Napfény Óvoda	03			
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat

Ft-ban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025				2024. évi teljesítés
Bevételek						
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	11 000 000	11 000 000		11 000 000	12 061 609
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke				0	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				0	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	8 000 000	8 000 000		8 000 000	8 208 660
1.4.	Tulajdonosi bevételek				0	
1.5.	Ellátási díjak	3 000 000	3 000 000		3 000 000	3 352 239
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				0	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				0	
1.8.	Kamatbevételek				0	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				0	3
1.10.	Egyéb működési bevételek				0	500 707
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	0	0		0	400 000
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				0	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				0	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				0	400 000
2.4.	- ebből EU támogatás				0	
3.	Közhatalmi bevételek	0	0		0	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	0	0		0	
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				0	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				0	
4.3.	- ebből EU-s támogatás				0	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	0	0		0	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	0			0	
5.2.	Ingatlanok értékesítése				0	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				0	254 000
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				0	
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	11 000 000	11 000 000	0	11 000 000	12 715 609
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	547 154 000	552 705 453	819 590	553 525 043	415 612 185
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		3 070 882		3 070 882	1 719 818
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				0	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	547 154 000	549 634 571	819 590	550 454 161	413 892 367
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	558 154 000	563 705 453	819 590	564 525 043	428 327 794

Kiadások						2024. évi teljesítés
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	543 051 000	548 602 453	819 590	549 422 043	422 472 988
1.1.	Személyi juttatások	339 246 000	344 181 453	819 590	345 001 043	259 489 405
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	55 584 000	56 200 000		56 200 000	40 595 233
1.3.	Dologi kiadások	148 221 000	148 221 000		148 221 000	122 388 350
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				0	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				0	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	15 103 000	15 103 000		15 103 000	2 783 924
2.1.	Beruházások	15 103 000	15 103 000		15 103 000	2 783 924
2.2.	Felújítások				0	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				0	
2.4.	- ebből EU-s finanszírozott, megvalósuló programok, projektek kiadásai				0	
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	558 154 000	563 705 453	819 590	564 525 043	425 256 912

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	36,00	36,00		36,00	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)					

Költségvetési szerv megnevezése	Jászfényszaru Város Gondozási Központja	04			
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat

Ft-ban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025				2024. évi teljesítés
Bevételek						
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	101 800 000	101 800 000	0	101 800 000	102 167 791
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke		0	0	0	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke		0	0	0	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0	0	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	
1.5.	Ellátási díjak	101 800 000	101 800 000		101 800 000	101 408 640
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		0	0	0	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése		0	0	0	
1.8.	Kamatbevételek		0	0	0	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		0	0	0	6
1.10.	Egyéb működési bevételek		0	0	0	759 145
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	4 607 000	3 474 541	0	3 474 541	4 607 500
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		0	0	0	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		0	0	0	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	4 607 000	3 474 541		3 474 541	4 607 500
2.4.	- ebből EU támogatás		0	0	0	
3.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	0	0	0	0	
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		0	0	0	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		0	0	0	
4.3.	- ebből EU-s támogatás		0	0	0	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	0	0	0	0	
5.1.	Immateriális javak értékesítése		0	0	0	
5.2.	Ingatlanok értékesítése		0	0	0	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		0	0	0	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	106 407 000	105 274 541	0	105 274 541	106 775 291
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	670 473 000	679 665 600	938 910	680 604 510	479 139 857
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		3 951 061		3 951 061	4 118 632
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				0	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	670 473 000	675 714 539	938 910	676 653 449	475 021 225
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	776 880 000	784 940 141	938 910	785 879 051	585 915 148

Kiadások						2024. évi teljesítés
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	761 115 000	769 175 141	938 910	770 114 051	580 530 151
1.1.	Személyi juttatások	437 187 000	445 214 441	938 910	446 153 351	353 156 869
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	71 951 000	71 983 700		71 983 700	54 095 415
1.3.	Dologi kiadások	251 977 000	251 977 000		251 977 000	173 277 867
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				0	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		0		0	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	15 765 000	15 765 000	0	15 765 000	1 433 936
2.1.	Beruházások	15 765 000	15 765 000		15 765 000	1 433 936
2.2.	Felújítások		0		0	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		0		0	
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek		0		0	
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	776 880 000	784 940 141	938 910	785 879 051	581 964 087

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	51,4	51,0		51,0	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)					

Költségvetési szerv megnevezése	Petőfi Sándor Művelődési Ház és Könyvtár Jászfényszaru	04			
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat

Ft-ban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025				2024. évi teljesítés
Bevételek						
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	3 700 000	3 700 000	0	3 700 000	4 990 434
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke		0			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	3 700 000	3 700 000		3 700 000	4 990 400
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		0		0	
1.4.	Tulajdonosi bevételek		0		0	
1.5.	Ellátási díjak		0		0	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		0		0	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		0		0	
1.8.	Kamatbevételek		0		0	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		0		0	4
1.10.	Egyéb működési bevételek		0		0	30
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	0	3 860 000	-46 285	3 813 715	6 184 400
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		0			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belül		0			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		3 860 000	-46 285	3 813 715	6 184 400
2.4.	- ebből EU támogatás		0			
3.	Közhatalmi bevételek		0			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	0	0	46 285	46 285	300 000
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belül		0			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		0	46 285	46 285	300 000
4.3.	- ebből EU-s támogatás		0			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)		0	0	0	
5.1.	Immateriális javak értékesítése		0			
5.2.	Ingatlanok értékesítése		0			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		0			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		0			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0			
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	3 700 000	7 560 000	0	7 560 000	11 474 834
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	190 405 000	201 754 296	4 261 511	206 015 807	143 094 144
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		2 028 861		2 028 861	2 849 215
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				0	
9.3.	nyilvános szervek (önkormányzati) támogatás	190 405 000	199 725 435	4 261 511	203 986 946	140 244 929
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	194 105 000	209 314 296	4 261 511	213 575 807	154 568 978

Kiadások						2024. évi teljesítés
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	187 480 000	201 272 811	4 261 511	205 534 322	144 913 947
1.1.	Személyi juttatások	99 112 000	108 698 496	5 186 511	113 885 007	80 288 049
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 624 000	16 771 800		16 771 800	11 153 423
1.3.	Dologi kiadások	70 244 000	73 302 515	-925 000	72 377 515	50 935 493
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		0		0	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 500 000	2 500 000		2 500 000	2 536 982
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	6 625 000	8 041 485	0	8 041 485	7 626 170
2.1.	Beruházások	6 625 000	8 041 485		8 041 485	7 626 170
2.2.	Felújítások		0		0	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		0		0	
2.4.	EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai		0		0	
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	194 105 000	209 314 296	4 261 511	213 575 807	152 540 117

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	9	10		10	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)					

Költségvetési szerv megnevezése	Jászfényszaru Város Önkormányzata GAMESZ	06			
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat

Ft-ban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025				2024. évi teljesítés
Bevételek						
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	21 000 000	21 000 000	0	21 000 000	28 159 576
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke		0	0		64 567
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	15 791 000	15 791 000		15 791 000	21 188 588
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 000 000	1 000 000		1 000 000	1 757 258
1.4.	Tulajdonosi bevételek	0	0		0	
1.5.	Ellátási díjak	0	0		0	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 209 000	4 209 000		4 209 000	2 896 524
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				0	
1.8.	Kamatbevételek		0		0	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		0		0	6
1.10.	Egyéb működési bevételek		0		0	2 252 633
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	1 279 000	6 234 232	0	6 234 232	2 583 114
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		0			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		0			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 279 000	6 234 232		6 234 232	2 583 114
2.4.	- ebből EU támogatás		0		0	
3.	Közhatalmi bevételek		0			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	0	0	0	0	0
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		0		0	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		0		0	
4.3.	- ebből EU-s támogatás		0		0	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	0	0	0	0	
5.1.	Immateriális javak értékesítése		0		0	
5.2.	Ingatlanok értékesítése		0		0	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		0		0	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0		0	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0		0	
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	22 279 000	27 234 232	0	27 234 232	30 742 690
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	730 219 000	767 014 070	0	767 014 070	610 916 501
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		4 516 685		4 516 685	4 674 293
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				0	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	730 219 000	762 497 385		762 497 385	606 242 208
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	752 498 000	794 248 302	0	794 248 302	641 659 191

Kiadások						2024. évi teljesítés
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	736 498 000	773 688 302	0	773 688 302	623 948 061
1.1.	Személyi juttatások	384 341 000	402 696 870		402 696 870	308 372 806
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	67 189 000	69 273 432		69 273 432	45 095 751
1.3.	Dologi kiadások	284 968 000	301 718 000		301 718 000	270 479 504
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		0		0	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		0		0	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	16 000 000	20 560 000	0	20 560 000	17 194 445
2.1.	Beruházások	16 000 000	20 560 000		20 560 000	17 194 445
2.2.	Felújítások		0		0	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		0		0	
2.4.	- ebből EU-s támogatásból tám. megvalósuló programok, projektek		0		0	
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	752 498 000	794 248 302	0	794 248 302	641 142 506

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	48	48		48	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	4	4		4	

10. melléklet a/2026. (...) önkormányzati rendelethez
a 3/2025.(II.20.) rend. 20. melléklete

**Előirányzat felhasználási terv
2025. évre**

Ft-ban

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
Bevételek														
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	84 327 180	84 327 180	84 327 180	84 327 180	84 327 180	84 327 180	84 327 180	84 327 180	84 327 180	84 327 180	84 327 180	84 327 180	1 011 926 160
2.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	5 175 562	5 175 562	5 175 562	5 175 562	5 175 562	5 175 562	5 175 562	5 175 562	5 175 562	5 175 562	5 175 562	5 175 562	62 106 738
3.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül	327 570 094								27 699 931			46 285	355 316 310
4.	Közhatalmi bevételek			1 489 000 000						1 644 392 000			364 000 000	3 497 392 000
5.	Működési bevételek	61 211 560	61 211 560	61 211 560	61 211 560	61 211 560	61 211 560	61 211 560	61 211 560	61 211 560	61 211 560	61 211 560	61 211 560	734 538 717
6.	Felhalmozási bevételek										5 700 000			5 700 000
7.	Működési célú átvett pénzeszközök													
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök										8 523 000			8 523 000
9.	Finanszírozási bevételek	2 915 748 808	2 915 748 808	2 915 748 808	2 915 748 808	2 915 748 808	2 915 748 808	2 915 748 808	2 915 748 808	2 915 748 808	2 915 748 808	2 915 748 813	2 915 748 808	34 988 985 701
10.	Bevételek összesen:	3 066 463 110	3 394 033 204	4 555 463 110	3 066 463 110	3 066 463 110	3 066 463 110	3 066 463 110	3 066 463 110	4 738 555 041	3 080 686 104	3 066 463 112	3 430 509 395	40 664 488 626
Kiadások														
12.	Személyi juttatások	169 440 537	169 440 537	169 440 537	169 440 537	169 440 537	169 440 537	169 440 537	169 440 537	169 440 537	169 440 537	169 440 537	169 440 537	2 033 286 438
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 590 886	26 590 886	26 590 886	26 590 886	26 590 886	26 590 886	26 590 886	26 590 886	26 590 886	26 590 886	26 590 885	26 590 886	319 090 631
14.	Dologi kiadások	153 700 774	153 700 774	153 700 774	153 700 774	153 700 774	153 700 774	153 700 774	153 700 774	153 700 773	153 700 774	153 700 774	153 700 774	1 844 409 287
15.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 806 278	5 806 278	5 806 278	5 806 278	5 806 278	5 806 278	5 806 278	5 806 278	5 806 278	5 806 278	5 806 279	5 806 278	69 675 337
16.	Egyéb működési célú kiadások	156 791 733	156 791 733	156 791 733	156 791 733	156 791 733	156 791 733	156 791 733	156 791 733	156 791 733	156 791 733	156 791 728	156 791 733	1 881 500 791
17.	Beruházások	152 000 527	152 000 527	152 000 527	152 000 527	152 000 527	152 000 527	152 000 527	152 000 527	152 000 527	152 000 527	152 000 527	152 000 527	1 824 006 322
18.	Felújítások	4 041 764	4 041 764	4 041 764	4 041 764	4 041 764	4 041 764	4 041 764	4 041 764	4 041 764	4 041 764	4 041 764	4 041 764	48 501 168
19.	Egyéb felhalmozási kiadások	5 333 333	5 333 333	5 333 333	5 333 333	5 333 333	5 333 333	5 333 333	5 333 333	5 333 333	5 333 333	5 333 333	5 333 337	64 000 000
20.	Általános tartalék													
21.	Céltartalék	90 181 658	90 181 658	90 181 658	90 181 658	90 181 658	90 181 658	90 181 658	90 181 658	90 181 658	90 181 658	90 181 658	90 181 658	1 082 179 894
22.	Finanszírozási kiadások	2 624 819 897	2 624 819 897	2 624 819 897	2 624 819 897	2 624 819 897	2 624 819 897	2 624 819 897	2 624 819 897	2 624 819 897	2 624 819 897	2 624 819 897	2 624 819 897	31 497 838 738
23.	Kiadások összesen:	3 388 707 387	3 388 707 387	3 388 707 387	3 388 707 387	3 388 707 387	3 388 707 387	3 388 707 387	3 388 707 387	3 388 707 386	3 388 707 371	3 388 707 382	3 388 707 391	40 664 488 626
24.	Egyenleg	-322 244 277	-316 918 460	849 837 263	527 592 986	205 348 709	-116 895 568	-439 139 845	-761 384 122	588 463 533	280 442 266	-41 802 004		