



LETENYE VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

8868 Letenye, Kossuth L. u. 10. Pf. 60. T/F.: 93/544-970

E-mail: igazgatas@letenye.hu

Hivatali Kapu: LETENYE KRID: 446070908

3. napirendi pont

ELŐTERJESZTÉS

*Letenye Város Önkormányzata Képviselő-testülete
2026. június 24-i üléséhez*

Tárgy:

Letenye Város Önkormányzata 2026.
évi költségvetéséről szóló 5/2026 (II.13.)
önkormányzati rendelet I. módosítása

Előterjesztő:

Vida László polgármester

Készítő:

Németh-Simon Tamara pénzügyi
osztályvezető

Tárgyalja:

Humán Bizottság
Gazdasági Bizottság

Egyeztetve

-

Képviselő-testületi ülésre meghívást kap:

-

Költségvetési szempontból ellenőrizte:

-

Tartalmi, formai szempontból ellenőrizte:

dr. Hámori Nóra jegyző

Törvényességi szempontból ellenőrizte:

dr. Hámori Nóra jegyző

Minősített többségű szavazást igényel:

Igen

Melléklet:
rendelet tervezet

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34.§ (4) bekezdése, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 36.§ (1)-(3) bekezdése szerint a képviselő-testület negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb a költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Letenye Város Önkormányzata a 2026. évi költségvetési rendelete az évben még nem került módosításra. Jelen módosítási javaslat alapvetően az alábbi tényezők miatt vált szükségessé:

1. Bevételek

Az önkormányzatot megillető állami támogatások előirányzata mindösszesen **776 480** forinttal csökkent. Az előirányzatot növelte a 2025. évi tanárbéremeléshez nyújtott kiegészítő támogatás jogcímen folyósított 1 997 520 forint támogatás. Az előirányzatra negatív hatást gyakorolt a májusi felmérés eredménye, miszerint a bölcsődei támogatás 2 774 000 forinttal csökkent.

Az egyéb működési célú támogatások bevételeinek előirányzata **27 952 409** forinttal került emelésre. A 2025. évi iparüzési adó elszámolásból 25 689 230 forint visszafizetés illette meg az Önkormányzatot. Az otthonteremtési támogatást plusz egy dolgozó kívánta igénybe venni, így 1 280 000 forint támogatás érkezett ezen a jogcímen. A 2026. évi országgyűlési képviselők választásának lebonyolítására 983 179 forint többlet igény keletkezett.

A felhalmozási célú támogatások előirányzata **29 968 964** forinttal csökkent, a rekortán futópálya elnevezésű projekt visszaadása miatt.

A közhatalmi bevételek előirányzata módosításra került az első féléves teljesítéseket figyelembe véve, így az egyéb közhatalmi bevételek rovatát **22 405 296** forinttal szükséges csökkenteni.

A felhalmozási célú átvett pénzeszköz rovat előirányzata a lakáscélú támogatás visszafizetése miatt **150 000 forinttal** került emelésre.

A finanszírozási bevételek előirányzata **965 788** forinttal növekedett, amely az államháztartáson belüli megelőlegezés (855 307 forint), valamint a maradvány helyesbítés (110 481 forint) eredménye. Az előző évi költségvetési maradvány összege azért került helyesbítésre a 2025. évi beszámolóban szereplő összegre, mert a 2026. évi költségvetés tervezésekor a maradvány pontos összege még nem volt ismeretes, ezért került most sor az összeg korrigálására.

2. Kiadások

A személyi juttatások előirányzata **3 637 310** forinttal, míg a *munkaadókat terhelő járulékok* rovatok előirányzata **649 080** forinttal nőtt a pedagógusok kiegészítő támogatása, az otthonteremtési támogatás, illetve a választás napi reprezentációs kiadások miatt.

A dologi kiadások előirányzata **14 856 437** forint összeggel emelésre került. Az emelés elősorban a választás dologi kiadásai, kiküldetés, futópálya terv elkészítése, büntető kamat, betondarálás, hitelkamat miatt történt.

Az egyéb működési célú kiadások előirányzata **2 507 198** forinttal emelkedett. Ebből:

Az *elvonások, befizetések* rovat előirányzata 3 507 198 forinttal került megemelésre, a 2025. évi beszámoló lezárásának következményeképpen.

Az *egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre* rovat előirányzata csökkent 1 000 000 forinttal a Kanizsai Dorottya Korház támogatásának terhére.

Beruházások előirányzata összességében **46 587 875** forinttal csökkent. Az előirányzatot növelte a Fáklya Művelődési Ház és Könyvtár nyomtató beszerzése, Letenye Város Önkormányzata medence tisztító porszívó, illetve kazán szivattyú beszerzése. A rekortán futópálya visszaadása miatt a beruházást ki kellett vezetni az előirányzatok közül.

A *finanszírozási kiadások* előirányzata nőtt a már bevételek között kimutatott megelőlegezés összegével.

Jelen módosítási hatására a bevételi és a kiadási főösszeg **2 275 392 898 forintra változott.**

Költségvetési szervek bevételei és kiadásai

Letenyei Közös Önkormányzati Hivatal

A kiadási és a bevételi főösszeg nőtt 356 088 660 forintra.

Bevételek:

A működési célú támogatások államháztartáson belül rovat emelkedett 983 179 forinttal az országgyűlési képviselő választás többlet bevétele miatt. *A központi, irányítószervi támogatás* előirányzata 1 280 000 forinttal nőtt, ami az otthonteremtési támogatás összege.

Kiadások:

A személyi jellegű kiadások előirányzatát 1 656 110 forinttal, *a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* előirányzata 391 524 forinttal nőtt a bevételeknél említett országgyűlési képviselő választás és otthonteremtési kiadások miatt. *A dologi kiadások előirányzata* 215 545 forinttal nőtt a választás dologi kiadásai miatt.

Letenyei Hóvirág Óvoda

A kiadási és a bevételi főösszeg nőtt: 422 025 045 forint.

Bevételek:

A központi, irányítószervi támogatás előirányzata 1 997 520 forinttal nőtt, ami részben nyújt fedezett a 2025. évi tanárbéremelés kiegészítő támogatására.

Kiadások:

A személyi jellegű kiadások előirányzatát 1 981 200 forinttal, *a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* előirányzata 257 556 forinttal nőtt a bevételeknél említett 2025. évi tanárbéremelés kiegészítő támogatása miatt. *A dologi kiadások előirányzata* 241 236 forinttal csökkent, a személyi jellegű kiadások és a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzat javára. Mivel a 2025. december havi elismert létszám alapján kapta meg az intézmény az egyszeri kiegészítő támogatásra, így az nem nyújtott teljes fedezett a kötelező kiadásra, így előirányzat átcsoportosítást kellett végrehajtani.

Fáklya Művelődési Ház és Könyvtár

A bevételi és kiadási főösszeg nem változott.

Bevételek:

Sem rovaton belüli sem kormányzati funkciók közötti átcsoportosítás nem történt.

Kiadások:

A beruházások előirányzata nőtt a dologi kiadások terhére 160 000 forinttal.

Letenyei Család és Gyermejjóléti Központ

A bevételi és kiadási főösszeg nem változott.

Sem rovaton belüli sem kormányzati funkciók közötti átcsoportosítás nem történt.

Letenye Város Önkormányzata, mint költségvetési szerv

Módosított bevételi és kiadási főösszeg: 2 224 456 475 forint

Bevételek:

Az önkormányzatot megillető állami támogatások előirányzata mindösszesen 776 480 forinttal csökkent. Az előirányzatot növelte a 2025. évi tanárbéremeléshez nyújtott kiegészítő támogatás jogcímen folyósított 1 997 520 forint támogatás. Az előirányzatra negatív hatást gyakorolt a májusi felmérés eredménye, miszerint a bölcsődei támogatás 2 774 000 forinttal csökkent.

Az egyéb működési célú támogatások bevételeinek előirányzata 26 969 230 forinttal került emelésre. A 2025. évi iparűzési adó elszámolásból 25 689 230 forint visszafizetés illette meg az Önkormányzatot. Az otthonteremtési támogatást plusz egy dolgozó kívánta igénybe venni, így 1 280 000 forint támogatás érkezett ezen a jogcímen.

A felhalmozási célú támogatások előirányzata 29 968 964 forinttal csökkent, a rekortán futópálya elnevezésű projekt visszaadása miatt.

A közhatalmi bevételek előirányzata módosításra került az első féléves teljesítéseket figyelembe véve, így az egyéb közhatalmi bevételek rovatát 22 405 296 forinttal szükséges csökkenteni.

A felhalmozási célú átvett pénzeszköz rovat előirányzata a lakáscélú támogatás visszafizetése miatt 150 000 forinttal került emelésre.

A finanszírozási bevételek előirányzata 965 788 forinttal növekedett, amely az államháztartáson belüli megelőlegezés (855 307 forint), valamint a maradvány helyesbítés (110 481 forint) eredménye. Az előző évi költségvetési maradvány összege azért került helyesbítésre a 2025. évi beszámolóban szereplő összegre, mert a 2026. évi költségvetés tervezésekor a maradvány pontos összege még nem volt ismeretes, ezért került most sor az összeg korrigálására.

Kiadások:

A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok előirányzata nem változott.

A dologi kiadások előirányzata 15 042 128 forint összeggel emelésre került. Az emelés elősorban kiküldetés, futópálya terv elkészítése, büntető kamat, betondarálás, hitelkamat miatt történt.

Az egyéb működési célú kiadások előirányzata 2 507 198 forinttal emelkedett. Ebből:

Az elvonások, befizetések rovat előirányzata 3 507 198 forinttal került megemelésre, a 2025. évi beszámoló lezárásának következményeképpen.

Az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre rovat előirányzata csökkent 1 000 000 forinttal a Kanizsai Dorottya Kórház támogatásának terhére.

Beruházások előirányzata összeségében 46 747 875 forinttal csökkent. Az előirányzatot növelte a Letenye Város Önkormányzata medence tisztító porszívó, illetve kazán szivattyú beszerzése. A rekortán futópálya visszaadása miatt a beruházást ki kellett vezetni az előirányzatok közül.

A finanszírozási kiadások előirányzata nőtt a már bevételek között kimutatott megelőlegezés összegével.

A módosítás részleteit a költségvetési rendelet mellékletei tartalmazzák.

Letenye, 2026. június 17.




Vida László
polgármester

Előzetes hatásvizsgálat

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján

A rendelet-tervezet címe: *Letenye Város Önkormányzata Képviselő-testülete .../2026.(VI.24.) önkormányzati rendelete Letenye Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II.13.) önkormányzati rendelet módosításáról*

Társadalmi-gazdasági hatása: *A rendelet elfogadásának társadalmi hatása nincsen.*

Költségvetési hatása: *A rendelet megalkotásának elmaradása esetén a költségvetésben meghatározott feladatok végrehajtása nem lehetséges. Amennyiben a költségvetési rendeletet a jogszabályban foglalt határidőig nem fogadja el a képviselő testület, úgy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 108. §-a alapján az államháztartás információs rendszere keretében történő adatszolgáltatást sem tudja teljesíteni. Ha a helyi önkormányzat ezt az adatszolgáltatási kötelezettségét határidőig nem teljesíti, a helyi önkormányzatokért felelős miniszter a határidő utolsó napját követő hónaptól az információ szolgáltatásáig a nettó finanszírozás alapján a helyi önkormányzatot megillető összeg folyósítását felfüggeszti.*

Környezeti, egészségi következményei: *A rendelet-tervezetben foglaltak végrehajtásának közvetlen egészségügyi és környezetre gyakorolt hatása nincs, csupán közvetett, a társadalom és a gazdaság egy szűkebb körét, a község és vonzáskörzetéhez tartozó lakosságot érinti a benne foglalt feladatok és célok megvalósítása érdekében. A rendelkezésre álló előirányzatok befolyásolják a kötelezően ellátandó feladatok minőségét, az önként vállalt feladatok mennyiségét és azok színvonalát.*

Adminisztratív terhet befolyásoló hatása: *A rendelet elfogadásával az adminisztratív teher nem nő, mivel azt nem érinti.*

Egyéb hatása: *Nincs.*

A rendelet megalkotásának szükségessége: *Az önkormányzat a költségvetési rendelet megalkotásával az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet által előírt jogszabályi kötelezettségének tesz eleget.*

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények: *Amennyiben az önkormányzat nem teljesíti a jogszabályi előírásokat, akkor a feladatmaradást a MÁK és az állami ellenőrzés egyéb szervei az állami támogatás felfüggesztésével szankcionálhatják.*

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

- **személyi:** *Rendelkezésre áll.*
- **szervezeti:** *Rendelkezésre áll.*
- **tárgyi:** *Rendelkezésre áll.*
- **pénzügyi:** *Rendelkezésre áll*

Humán Bizottság

Letenye Város Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 9/2023. (IV.28.) önkormányzati rendelete 8. melléklete alapján

1. Humán és Ügyrendi Bizottság:

1.2. Állást foglal:

1.2.2. az önkormányzati rendelet és határozat- tervezet jogszerűségéről,

1.7. Véleményezi:

1.7.1. jogi szempontból a képviselő- testület elé kerülő önkormányzati rendelet-tervezeteket, alapító okiratokat, megállapodásokat, szerződéseket

Határozati javaslat

Letenye Város Önkormányzata Képviselő-testülete Humán Bizottsága javasolja elfogadásra Letenye Város Önkormányzata Képviselő-testülete részére az önkormányzati rendelet módosítását az előterjesztésnek megfelelően.

Megbízza az elnököt, hogy a döntést ismertesse a soron következő képviselő-testületi ülésen.

Felelős: Mezriczky István elnök

Határidő: soron következő képviselő-testületi ülés

Gazdasági Bizottság

2.2. Ellenőrzi:

2.2.1. az önkormányzat vagyonával történő gazdálkodását,

2.2.2. a Képviselő-testület pénzügyekkel összefüggő döntéseinek végrehajtását,

2.4. Megtárgyalja:

2.4.3. az önkormányzati vagyont érintő előterjesztéseket.

2.5. Véleményezi:

2.5.4. - az Önkormányzat tulajdonában álló, az értékesítésre kijelölt lakás forgalmi értékét, a lakbérek felülvizsgálatáról szóló előterjesztést,

Határozati javaslat

Letenye Város Önkormányzata Képviselő-testülete Gazdasági Bizottsága javasolja elfogadásra Letenye Város Önkormányzata Képviselő-testülete részére önkormányzati rendelet módosítását az előterjesztésnek megfelelően.

Megbízza az elnököt, hogy a döntést ismertesse a soron következő képviselő-testületi ülésen.

Felelős: Mezriczky István korelnök

határidő: soron következő képviselő-testületi ülés



Letenye Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2026. (VI. 25.) önkormányzati rendelete

Letenye Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről 5/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] A költségvetési rendelet módosításának célja, hogy a költségvetés tervezés időpontjában nem ismeretes gazdasági események rendeletbe való beépítése megvalósuljon, ennek érdekében

[2] Letenye Város Önkormányzata Képviselő- testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdés h) pontjában kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 41. § (9) bekezdésében, a 42. § 4.pontjában, valamint a 111. § (3) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva - az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 9/2023. (IV. 28.) önkormányzati rendelet 8. melléklet 1.2.2. pontjában meghatározott Humán Bizottság, és a 8. melléklet 2.5.2. pontjában meghatározott Gazdasági Bizottság véleményének kikérésével - a következőket rendeli el:

1. §

A Letenye Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

(1) A Képviselő-testület Letenye Város Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) és az általa irányított költségvetési szervek 2026. évi költségvetésének együttes

- a) bevételi főösszegét 2 275 392 898 forintban,
- b) kiadási főösszegét 2 275 392 898 forintban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2026. évi finanszírozási bevételek nélküli költségvetési bevételi főösszegét 1 534 916 112 forintban állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület a (2) bekezdésben meghatározott bevételeken belüli kiemelt jogcímek előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) Működési költségvetés kiemelt bevételei: 1 294 034 894 forint
 - aa) Önkormányzat működési támogatásai: 664 272 022 forint
 - ab) Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 118 329 618 forint
 - ac) Közhatalmi bevételek: 420 094 704 forint
 - ad) Működési bevételek: 91 338 550 forint
 - ae) Működési célú átvett pénzeszközök: 0 forint
- b) Felhalmozási költségvetés bevételei: 240 881 218 forint
 - ba) Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről: 240 731 218 forint
 - bb) Felhalmozási bevételek: 0 forint
 - bc) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 150 000 forint

(4) A Képviselő-testület a (2) bekezdésben meghatározott bevételeinek előirányzatát kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a következők szerint állapítja meg:

- a) Kötelező önkormányzati feladatok bevételei: 1 534 486 112 forint
- b) Önként vállalt feladatok bevételei: 150 000 forint
- c) Államigazgatási feladatok bevételei: 280 000 forint

(5) A Képviselő-testület az Önkormányzat finanszírozási bevételeinek előirányzatát 740 476 786 forint összegben állapítja meg, melyből az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 739 621 479 forint, az államháztartáson belüli megelőlegezés összege 855 307 forint.

(6) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2026. évi finanszírozási kiadások nélküli költségvetési kiadási főösszegét 2 251 873 919 forintban állapítja meg.

(7) A Képviselő-testület a (6) bekezdésben meghatározott kiadásokon belüli kiemelt jogcímek előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) Működési költségvetés kiadásai: 1 380 274 631 forint
 - aa) Személyi juttatások: 771 796 886 forint
 - ab) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 104 763 075 forint
 - ac) Dologi kiadások: 378 473 280 forint
 - ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai: 2 110 000 forint
 - ae) Egyéb működési célú kiadások: 123 131 390 forint
 - af) Működési tartalék: 0 forint
- b) Felhalmozási költségvetés kiadásai: 871 599 288 forint
 - ba) Beruházások: 637 059 813 forint
 - bb) Felújítások: 234 539 475 forint
 - bc) Egyéb felhalmozási kiadások: 0 forint

(8) A Képviselő-testület a (6) bekezdésben meghatározott kiadásainak előirányzatát kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a következők szerint állapítja meg:

- a) Kötelező önkormányzati feladatok kiadásai: 2 235 904 849 forint
- b) Önként vállalt feladatok kiadásai: 15 743 070 forint
- c) Államigazgatási feladatok kiadásai: 226 000 forint

(9) A Képviselő-testület a finanszírozási kiadások előirányzatát 23 518 979 forint összegben állapítja meg, mely összeg az államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése.”

2. §

A Letenye Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. §

(1) A Képviselő-testület a költségvetési bevételek és kiadások különbözetének összegeként 716 957 807 forint hiányt állapít meg. A költségvetési hiány 86 239 737 forintos működési hiány és 630 718 070 forintos fejlesztési hiány egyenlege.

(2) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek összege 740 476 786 forint, ami az előző évi pénzmaradvány és az államháztartáson belüli megelőlegezés összege. A

finanszírozásra szolgáló kiadások összege 23 518 979 forint, mely az államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése.”

3. §

A Letenye Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 5. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„5. §

(1) A Képviselő-testület a Letenyei Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének

- a) bevételeit: 356 088 660 forintban
- b) kiadását: 356 088 660 forintban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a Letenyei Hóvirág Óvoda-Bölcsőde 2026. évi költségvetésének

- a) bevételeit: 422 025 045 forintban
- b) kiadását: 422 025 045 forintban állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület a Fáklya Művelődési Ház és Könyvtár 2026. évi költségvetésének

- a) bevételeit: 95 437 000 forintban
- b) kiadását: 95 437 000 forintban állapítja meg.

(4) A Képviselő-testület a Letenyei Család és Gyermejkölési Központ 2026. évi költségvetésének

- a) bevételeit: 70 510 070 forintban
- b) kiadását: 70 510 070 forintban állapítja meg.

(5) A Képviselő-testület Letenye Város Önkormányzata, mint költségvetési szerv 2026. évi költségvetésének

- a) bevételeit: 2 224 456 475 forintban
- b) kiadását: 2 224 456 475 forintban állapítja meg.”

4. §

(1) A Letenye Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Letenye Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Letenye Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Letenye Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Letenye Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

- (6) A Letenye Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) A Letenye Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) A Letenye Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) A Letenye Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) A Letenye Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.
- (11) A Letenye Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.
- (12) A Letenye Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.
- (13) A Letenye Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.
- (14) A Letenye Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 17. melléklete helyébe a 14. melléklet lép.
- (15) A Letenye Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 18. melléklete helyébe a 15. melléklet lép.
- (16) A Letenye Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 22. melléklete helyébe a 16. melléklet lép.
- (17) A Letenye Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 23. melléklete helyébe a 17. melléklet lép.
- (18) A Letenye Város Önkormányzata 2026. évi költségvetéséről szóló 5/2026. (II. 13.) önkormányzati rendelet 24. melléklete helyébe a 18. melléklet lép.

5. §

Ez a rendelet 2026. június 26-án lép hatályba.

1. melléklet a .../2026. (VI. 25.) önkormányzati rendelethez

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

LETENYE VÁROS ÖNKORMÁNYZATA BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

BEVÉTELEK							
		Adatok: Ft-ban					
Sor-szám	Rovat-kód	Bevételi jogcím	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi teljesítés	2026. évi eredeti előirányzat	I. módosítás	2026. évi módosított előirányzat
1		2	3	4	5	6	7
1.	B11	Önkormányzatok működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	585 966 622	595 544 487	665 048 502	-776 480	664 272 022
1.1.	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	228 842 304	244 546 627	292 337 327	0	292 337 327
1.2.	B112	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	205 268 070	194 815 556	195 677 424	1 997 520	197 674 944
1.3.	B1131	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	83 657 955	83 452 337	96 179 272	-2 774 000	93 405 272
1.4.	B1132	Gyermekekéktetéti feladatok támogatása	59 529 972	55 308 920	58 992 708	0	58 992 708
1.5.	B114	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	8 668 321	17 421 047	21 861 771	0	21 861 771
1.6.	B115	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai					
2.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.4.)	44 573 035	52 121 265	90 377 209	27 952 409	118 329 618
2.1.	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	25 689 230	25 689 230
2.2.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
2.3.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
2.4.	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	44 573 035	52 121 265	90 377 209	2 263 179	92 640 388
3.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.4.)	991 879	42 835 023	270 700 182	-29 968 964	240 731 218
3.1.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
3.2.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
3.3.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
3.4.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	991 879	42 835 023	270 700 182	-29 968 964	240 731 218
4.	B3	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	373 869 000	393 998 135	442 500 000	-22 405 296	420 094 704
4.1.1.	B35	Termékek és szolgáltatások adói	372 769 000				
4.1.2.	B351	-Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	369 769 000	387 655 112	440 000 000	-22 405 296	417 594 704
4.2.	B354	-Gépjárműadó					
4.3.	B355	-Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforg.adó)	3 000 000	1 885 400	1 800 000	0	1 800 000
4.4.	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	1 100 000	4 457 623	700 000	0	700 000
5.	B4	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	68 108 949	88 573 615	91 338 550	0	91 338 550
5.1.	B401	Készletértékesítés ellenértéke					
5.2.	B402	Szolgáltatások ellenértéke	9 700 000	9 113 563	10 430 000	0	10 430 000
5.3.	B403	Közvetített szolgáltatások értéke	8 800 000	10 527 144	11 060 000	0	11 060 000
5.4.	B404	Tulajdonosi bevételek	29 640 035	29 917 769	37 150 000	0	37 150 000
5.5.	B405	Ellátási díjak	12 000 000	12 294 153	13 161 000	0	13 161 000
5.6.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	7 708 814	9 987 329	10 509 470	0	10 509 470
5.7.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése					0
5.8.	B408	Kamatbevételek	100	4 485 132	10	0	10
5.9.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			10 000	0	10 000
5.10.	B410	Biztosítók által fizetett kártérítés		295 031	2 400 000	0	2 400 000
5.11	B411	Egyéb működési bevételek	260 000	11 953 494	6 618 070	0	6 618 070
6.	B5	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.3.)	50 000	4 147	0	0	
6.1.	B51	Immateriális javak értékesítése					
6.2.	B52	Ingatlanok értékesítése	50 000	4 147	0	0	0
6.3.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése, vagyonkezelésbe adásból bevétel					
7.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.2.)	1 128 674	0	0	0	0
7.1.	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kív.	1 128 674	0	0	0	0
7.2.	B63	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz					
7.3.		7.2.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
8.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)		150 000	0	150 000	150 000
8.1.		Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kív.					
8.2.		Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		150 000	0	150 000	150 000
9.	B1+B3+B	Működési célú költségvetési bevételek összesen:	1 073 646 280	1 130 237 502	1 289 264 261	4 770 633	1 294 034 894

	4+B6						
10.	B2+B5+B7	Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen:	1 041 879	42 989 170	270 700 182	-29 818 964	240 881 218
9.	B1-B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	1 074 688 159	1 173 226 672	1 559 964 443	-25 048 331	1 534 916 112
10.	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0	0	0	0	0
10.1.	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
10.2.	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
10.3.	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
11.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +....)	0		0	0	0
12.	B813	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	830 000 000	840 089 727	739 510 998	110 481	739 621 479
12.1.	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	830 000 000	840 089 727	739 510 998	110 481	739 621 479
13.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	32 070 461	0	855 307	855 307
14.	B8	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +12.)	830 000 000	872 160 188	739 510 998	965 788	740 476 786
15.	B	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+13)	1 904 688 159	2 045 386 860	2 299 475 441	-24 082 543	2 275 392 898
KIADÁSOK							
Sor-szám	Rovat kód	Kiadási jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat Ft	2025. évi teljesítés Ft	2026. évi eredeti előirányzat Ft	I. módosítás	2026. évi módosított előirányzat
1	2	3	4	5	6	7	
1.		Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	1 263 208 847	1 204 919 190	1 358 624 606	21 650 025	1 380 274 631
1.1.	K1	Személyi juttatások	631 825 879	606 303 363	768 159 576	3 637 310	771 796 886
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	82 730 001	79 153 241	104 113 995	649 080	104 763 075
1.3.	K3	Dologi kiadások	460 333 421	306 263 550	363 616 843	14 856 437	378 473 280
1.4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 640 000	1 899 503	2 110 000	0	2 110 000
1.5	K5	Egyéb működési célú kiadások	85 679 546	211 299 533	120 624 192	2 507 198	123 131 390
1.6.	K502	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések (szolidaritási hozzájárulás)	54 089 696	111 765 921	79 864 142	3 507 198	83 371 340
1.7.	K504	-visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása					
1.8.	K505	-visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése					
1.9.	K506	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	23 789 850	20 534 198	23 180 050	-1 000 000	22 180 050
1.10.	K510	- Kamattámogatások					
1.10.	K511	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	7 800 000	78 999 414	17 580 000	0	17 580 000
2.		Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	622 885 490	72 881 075	918 187 163	-46 587 875	871 599 288
2.1.	K6	Beruházások	593 369 095	9 747 432	683 647 688	-46 587 875	637 059 813
2.2.	K61	Immateriális javak	8 365 354		9 099 550	0	9 099 550
2.3.	K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	446 739 413	50 562	524 878 545	-39 329 350	485 549 195
2.4.	K63	Informatikai eszköz beszerzése	4 126 000	2 857 810	629 922	0	629 922
2.5.	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	8 221 685	4 777 521	5 621 050	2 645 984	8 267 034
2.6.	K66	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadás					
2.7.	K67	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	125 916 643	2 061 539	143 418 621	-9 904 509	133 514 112
2.8.	K7	Felújítások	25 516 395	48 649 979	234 539 475	0	234 539 475
2.9.	K71	Ingatlanok felújítása	20 116 847	38 307 069	184 676 752	0	184 676 752
2.10.	K73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása					
2.11	K74	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	5 399 548	10 342 910	49 862 723	0	49 862 723
2.12.	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	4 000 000	14 483 664	0	0	0
2.13	K82	2.5-ből - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-b					
2.14	K83	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-b					
2.15.	K84	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		383 664			
2.16	K86	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n k					
2.17.	K87	- Lakástámogatás					
2.18	K88	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n kívülre	4 000 000	14 100 000	0		
3.	K512	Tartalékok (3.1.+3.2.)	0	0	0	0	0
3.1.	K5121	Általános tartalék					
3.2.	K5122	Céltartalék	0	0	0	0	0
4.	K1-K8	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	1 886 094 337	1 277 800 265	2 276 811 769	-24 937 850	2 251 873 919
5.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	0	0	0	0	0
5.1.	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
5.2.	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
5.3.	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
6.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... +)	0	0	0	0	0
7.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	18 593 822	28 000 611	22 663 672	855 307	23 518 979

8.	K9	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	18 593 822	28 000 611	22 663 672	855 307	23 518 979
9.	K	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+8)	1 904 688 159	1 305 800 876	2 299 475 441	-24 082 543	2 275 392 898
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE							
							Adatok: Ft-ban
1.		Működési hiány, többlet (működési bevételek 9. sor - működési kiadások 1. sor) (+/-)	-189 562 567		-69 360 345	-16 879 392	-86 239 737
2.		Felhalmozási bevételek, kiadások egyenlege (felhalmozási bevételek 10. sor - felhalmozási kiadások 2. sor) (+/-)	-621 843 611		-647 486 981	16 768 911	-630 718 070
3.		Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-811 406 178		-716 847 326	-110 481	-716 957 807
4.		Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 13. sor - finanszírozási kiadások 8. sor) (+/-)	811 406 178		716 847 326	110 481	716 957 807

»

2. melléklet a .../2026. (VI. 25.) önkormányzati rendelethez

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

LETENYE VÁROS ÖNKORMÁNYZATA BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MÉRLEGE KÖTELEZŐ,ÖNKÉNT VÁLLALT ÉS ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK SZERINTI BONTÁSBAN

Megnevezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Adatok Ft-ban				
					Megnevezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
I. Működési bevételek					III. Felhalmozási bevételek				
Önkormányzat működési támogatása	664 272 022			664 272 022	Felhalmozási célú támogatások	240 731 218	0	0	240 731 218
Működési célú támogatások	118 329 618			118 329 618	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
Élőléti költsége visszatérítése				0	Felhalmozási célú áruvet pénzeszközök	0	150 000	0	150 000
Közfürdősi bevételek	420 094 704			420 094 704	Élőléti költségeinek visszatérítése és igénybevétele(telei)				0
Működési célú áruvet pénzeszköz	91 058 550		280 000	91 338 550					0
Működési célú áruvet pénzeszköz				0					0
Élőléti évi központi költségvetési bevételek,kiegészítések				0					0
				0					0
KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	1 293 754 894	0	280 000	1 294 034 894	KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	240 731 218	150 000	0	240 881 218
Élőléti évi pénzeszköz igénybevétele	739 621 479			739 621 479	Rövid lejáratú hitel felvétele				0
Beleföldi értékpapírok bevételei				0	Hosszú lejáratú hitel felvétele				0
Államháztartáson belüli megelőlegezés	855 307			855 307					0
FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK BEVÉTELE	740 476 786	0	0	740 476 786	FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	0	0	0
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 034 231 640	0	280 000	2 034 511 640	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	240 731 218	150 000	0	240 881 218
II. Működési kiadások	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	IV. Felhalmozási kiadások	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
Személyi juttatások	769 274 886	2 322 000	200 000	771 796 886	Felújítás	234 539 475			234 539 475
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	104 965 075	272 000	26 000	105 263 075	Beruházási kiadások	632 884 813	4 175 000		637 059 813
Dologi kiadások	374 079 210	4 394 070		378 473 280	Felh.célú visszatérítendő támogatások nyújtása Áh-beli				0
Ellátottak pénzbeli juttatása	2 110 000			2 110 000	támogatások, kölcsönök törlesztése, visszatérítése				0
Műk.célú visszatérítendő támogatások nyújtása Áh-beli				0	Felh.célú visszatérítendő támogatások nyújtása Áh-kíval				0
támogatások, kölcsönök törlesztése, visszatérítése				0	támogatások, kölcsönök törlesztése, visszatérítése				0
Műk.célú visszatérítendő támogatások nyújtása Áh-kíval				0	Egyéb felh.célú támogatások, kölcsönök Áh-beli				0
Eltérítések	83 371 340			83 371 340	Egyéb felh.célú támogatások, kölcsönök Áh-kíval				0

Egyéb működési támogatás, kölcsön Áb-ből	22 180 050			22 180 050	Felhalmozási Tartalékok				0
Egyéb működési támogatás, kölcsön Áb-kívül	13 000 000	4 580 000		17 580 000					
KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	1 368 480 561	11 568 070	226 000	1 380 274 631	KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	867 424 288	4 175 000	0	871 599 288
Hitel törlesztés/ Ábra belüli megpótlásértéke visszatér	23 518 979			23 518 979	Hitel törlesztés (tőke + kamat)				0
FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK KIADÁSAI	23 518 979	0	0	23 518 979	FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK KIADÁSAI	0	0	0	0
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 391 999 540	11 568 070	226 000	1 403 793 610	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	867 424 288	4 175 000	0	871 599 288
Költségvetési bevételek összesen	1 534 486 112	150 000	280 000	1 534 916 112					
Költségvetési kiadások összesen:	2 235 904 649	15 743 070	226 000	2 251 873 919					
Összes Költségvetési bevétel - kiadás:	-701 418 737	-15 593 070		-716 957 807					
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 274 962 898	150 000	280 000	2 275 392 898					
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	2 259 423 828	15 743 070	226 000	2 275 392 898					
ÖSSZES BEVÉTEL - KIADÁS:	15 539 070	-15 593 070		0					

39

3. melléklet a .../2026. (VI. 25.) önkormányzati rendelethez

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

LETENYE VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI SZAKÁGAZATI BONTÁSBAN

[illegible]

1	900020	Önk.funkcióra nem sorolható bevételei	K				420 094 704								420 094 704
4															
1	061030	Lakóhely jutást segítő támogatások	O							150 000				-893 124 352	-892 974 352
5															
		Önkormányzat összesen költségvetési szervek nélkül		664 272 022	106 277 743	240 731 218	420 094 704	52 465 000	0	0	150 000	0	739 610 481	855 307	1 331 332 123
		Költségvetési szervek		0	12 051 875	0	0	38 873 550	0	0	0	0	10 998	893 124 352	944 060 775
		Önkormányzat összesen:		664 272 022	118 329 618	240 731 218	420 094 704	91 338 550	0	0	150 000	0	739 621 479	893 979 659	2 275 392 898
		K = Kötelező feladat													
		O = Önként vállalt feladat													

79

4. melléklet a .../2026. (VI. 25.) önkormányzati rendelethez

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

LETENYE VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI SZAKÁGAZATI BONTÁSBAN

Cím száma	Alcím száma	Megnevezés		Költségvetési kiadások										Finanszírozási kiadások			Adatok Ft-ban
				Költségvetési kiadások								Finanszírozási kiadások		Kiadások összesen			
				Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadás	Beruházás	Felújítás	Egyéb felhalmozási célú kiadások	Tartalék	Hozzájárulások		Finanszírozás	AHIF-n belüli megpályázások	
1		Önkormányzat															
1	011130	Jogalkotó és ált. igazgatási szervek	K	30 543 000	4 437 000	35 709 339				25 400							70 714 819
2	013320	Köztisztviselői illetmények	K	3 350 000	435 500	2 787 000					3 000 000						9 572 500
3	013350	Önk.-i vagyoni váll. gazdálk.	K	11 540 800	1 495 500	36 620 566				2 000 000	25 025 061						76 681 927
4	016080	Kiemelt állami és önkormányzati rendszervek	K	60 000		395 000											455 000
5	018010	Önkorm. elvonások közp. költségvetésére	K				3 507 198								23 518 979		27 026 177
6	018020	Elvonások	K				79 864 142										79 864 142
7	018030	Támogatási célú finanszírozás	K						35 180 050								35 180 050
8	041140	Térítésként fizetendő igazgatási	K	7 162 813	931 166						56 900 001						64 993 980
9	042137	Köztisztviselői juttatások	K	40 021 200	2 649 478	4 605 960				1 282 700							48 559 347
10	045160	Utak, hidak áramellátása	K			3 159 000					140 206 190						143 365 190
11	047120	Piac áramellátása	K	1 440 000	168 480	3 175 000											4 783 480
12	051030	Nem veszélyes települési hulladék begyűjtése	K			1 910 000											1 910 000
13	061030	Lakóközvetítői szolg. támogatások	O														0
14	062020	Településfejlesztési projektek és támogatások	K			8 530 737				625 760 680	9 408 223						643 699 640
15	064010	Köztisztviselői juttatások	K			40 767 000											40 767 000
16	066010	Zöldterületkezelés	K	29 460 000	4 142 800	5 300 000											38 902 800
17	066020	Város- és községüzemeltetés	K	1 500 000	187 200	7 747 000											9 534 200
18	072311	Fogyóeszköz megvásárlása	K			15 650 000											15 650 000
19	074032	Helyi önk. Gondozás	K			232 400											232 400
20	074040	Felújított megkezdések megpályázása	O						400 000								400 000
21	081030	Sportlétesítmények működése	K	415 184	50 000	3 206 217											3 671 401
22	081061	Szociális és szociális szolgálatok	O			4 394 070			3 000 000	4 175 000							11 569 070
23	084020	Nemzetiségi köztisztviselői ellátása és támogatása	K			508 000											508 000
24	084031	Civil szervezetek támogatása	O						1 180 000								1 180 000
25	107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni	K				2 110 000										2 110 000

		Önkormányzat összesen:	125 594 077	14 497 124	174 697 298	83 371 340	2 110 000	39 760 500	633 243 780	234 539 475	0	0	0	0	23 518 979	1 331 332 123
2		Költségvetési szervek	646 202 809	90 265 951	203 775 982	0	0	0	3 816 633	0	0	0	0	0	0	944 060 775
		Önkormányzat összesen:	771 796 886	104 763 075	378 473 280	83 371 340	2 110 000	39 760 500	637 059 813	234 539 475	0	0	0	0	23 518 979	2 275 392 898
		O = Önként vállalt feladat														
		K = Kötelező feladat														

5. melléklet a .../2026. (VI. 25.) önkormányzati rendelethez

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

LETENYE VÁROS ÖNKORMÁNYZATA ÁLTAL IRÁNYÍTOTT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI

Cím és alcím megnevezése	Eredeti előirányzat	I. módosítás	Módosított előirányzat	Költségvetési bevételek							Finanszírozási bevételek			Bevételek összesen
				Működési célú támogatások államháztartáson belülről	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Maradvány igénybevétele	Központi, irányított szervei támogatás	Egyéb finanszírozási bevételek	
Költségvetési szervek														
Letenyei Községi Önkormányzati Hivatal	353 825 481	2 263 179	356 088 660	12 051 875	0	0	9 290 010	0	0	0	0	334 746 775	0	356 088 660
Letenyei Hővirág Óvoda	420 027 525	1 997 520	422 025 045	0	0	0	26 929 470	0	0	0	10 998	395 084 577	0	422 025 045
Fáklya Művelődési Ház és Könyvtár	95 437 000	0	95 437 000	0	0	0	2 651 000	0	0	0	0	92 786 000	0	95 437 000
Letenyei Család és Gyermekjóléti Központ	70 510 070	0	70 510 070	0	0	0	3 070	0	0	0	0	70 507 000	0	70 510 070
Összesen:	939 800 076	4 260 699	944 060 775	12 051 875	0	0	38 873 550	0	0	0	10 998	893 124 352	0	944 060 775

39

6. melléklet a .../2026. (VI. 25.) önkormányzati rendelethez

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

LETENYE VÁROS ÖNKORMÁNYZATA ÁLTAL IRÁNYÍTOTT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

Cím szám	Cím és alcím megnevezése	Eredeti előirányzat	I. módosítás	Módosított előirányzat	Költségvetési kiadások								Adatok: Ft-ban	
					Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások	Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen
2	Költségvetési szervek													
1	Letenyei Közös Önkormányzati Hivatal	353 825 481	2 263 179	356 088 660	267 313 033	36 514 395	51 769 698	0	0	491 534	0	0	0	356 088 660
2	Letenyei Hóvirág Óvoda	420 027 525	1 997 520	422 025 045	279 440 016	39 357 556	100 612 974	0	0	2 614 499	0	0	0	422 025 045
3	Fáklya Művelődési Ház és Könyvtár	95 437 000	0	95 437 000	46 712 000	7 272 000	41 293 000	0	0	160 000	0	0	0	95 437 000
4	Letenyei Család és Gyermekjóléti Központ	70 510 070	0	70 510 070	52 737 760	7 122 000	10 100 310	0	0	550 000	0	0	0	70 510 070
	Összesen:	939 800 076	4 260 699	944 060 775	646 202 809	90 265 951	203 775 982	0	0	3 816 033	0	0	0	944 060 775

7. melléklet a .../2026. (VI. 25.) önkormányzati rendelethez

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

LETENYE VÁROS ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEINEK 2026. ÉVI KIEMELT BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATA

Cím száma, néve	Letenye Város Önkormányzata														Adatok: Ft-ban
	Előirányzat megnevezése	Rov. a szám	2026. évi eredeti előirányzat				1. módosítás				2026. évi módosított előirányzat				
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államgazdasági feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államgazdasági feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államgazdasági feladatok	Összesen	
BEVÉTELEK															
1. Költségvetési bevételek															
1	Működési bevételek összesen		1 239 322 015	0	0	1 239 322 015	3 787 454	0	0	3 787 454	1 243 109 469	0	0	1 243 109 469	
	1. Önkormányzatok működési támogatása	B11	665 048 502	0	0	665 048 502	-776 480	0	0	-776 480	664 272 022	0	0	664 272 022	
	2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	79 308 513	0	0	79 308 513	26 969 230	0	0	26 969 230	106 277 743	0	0	106 277 743	
	1. Egyéb működési célú támogatások bevételei államházt. belül	B16	79 308 513	0	0	79 308 513	26 969 230	0	0	26 969 230	106 277 743	0	0	106 277 743	
	3. Közhatalmi bevételek	B3	442 500 000	0	0	442 500 000	-22 405 296	0	0	-22 405 296	420 094 704	0	0	420 094 704	
	1. Egyéb közhatalmi bevételek	B36	442 500 000	0	0	442 500 000	-22 405 296	0	0	-22 405 296	420 094 704	0	0	420 094 704	
	4. Működési bevételek	B4	52 465 000	0	0	52 465 000	0	0	0	0	52 465 000	0	0	52 465 000	
	1. Ára- és készletértékesítés ellenértéke	B401													
	2. Szolgáltatások ellenértéke	B402	850 000	0	0	850 000	0	0	0	0	850 000	0	0	850 000	
	3. Keresletértézt szolgáltatások ellenértéke	B403	1 300 000	0	0	1 300 000	0	0	0	0	1 300 000	0	0	1 300 000	
	4. Tulajdonosi bevételek	B404	37 150 000	0	0	37 150 000	0	0	0	0	37 150 000	0	0	37 150 000	
	5. Ellátási díjak	B405													
	6. Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	4 235 000	0	0	4 235 000	0	0	0	0	4 235 000	0	0	4 235 000	
	7. Általános forgalmi adó visszatérítése	B407													
	8. Kamatbevételek	B408													
	9. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	10 000	0	0	10 000	0	0	0	0	10 000	0	0	10 000	
	10. Biztosítási állap. kifizetési kiegészítés	B410	2 400 000	0	0	2 400 000	0	0	0	0	2 400 000	0	0	2 400 000	
	11. Egyéb működési bevételek	B411	6 520 000	0	0	6 520 000	0	0	0	0	6 520 000	0	0	6 520 000	
	5. Működési célú ásv. pénzeszközök	B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	1. Egyéb működési célú ásv. pénzeszközök	B55													
2	Felhalmozási bevételek összesen		270 700 182	0	0	270 700 182	-29 968 964	150 000	0	-29 818 964	240 731 218	150 000	0	240 881 218	

1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	270 700 182	0	0	270 700 182	-29 968 964	0	0	-29 968 964	240 731 218	0	0	240 731 218
1	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	B25	270 700 182	0	0	270 700 182	-29 968 964	0	0	-29 968 964	240 731 218	0	0	240 731 218
2	Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	Immateriális javak értékesítése	B51												
2	Ingatlanok értékesítése	B52												
3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53												
3	Felhalmozási célú ásványi nyersanyagok értékesítése	B7	0	0	0	0	0	150 000	0	150 000	0	150 000	0	150 000
1	Egyéb felhalmozási célú ásványi nyersanyagok értékesítése	B75	0	0	0	0	0	150 000	0	150 000	0	150 000	0	150 000
II.	Finanszírozási bevételek	B8	739 500 000	0	0	739 500 000	965 788	0	0	965 788	740 465 788	0	0	740 465 788
1	Belföldi finanszírozási bevételek	B81												
2	Belföldi értékpapírok bevételei	B812												
3	Mazabány igénybevétele	B813	739 500 000	0	0	739 500 000	110 481	0	0	110 481	739 610 481	0	0	739 610 481
1	Elsődévi költségvetési maradvány igénybevétele	B8131	739 500 000	0	0	739 500 000	110 481	0	0	110 481	739 610 481	0	0	739 610 481
1	Elsődévi működési költségvetési maradvány igénybevétele	B8131												
2	Elsődévi vállalkozási maradvány igénybevétele	B8132												
4	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0	0	855 307	0	0	855 307	855 307	0	0	855 307
5	Külföldi, irányított támogatások	B816												
6	Hittel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B817												
VI.	Általános költségvetési kiadások		2 239 548 127	9 974 070	0	2 249 522 197	-28 249 722	3 175 000	0	-25 065 722	2 211 387 405	13 149 070	0	2 224 456 475
I.	Költségvetési kiadások		1 327 037 623	9 974 070	0	1 337 011 693	-32 373 549	3 175 000	0	-29 198 549	1 294 664 074	13 149 070	0	1 307 813 144
1	Működési kiadások összesen		413 506 493	8 974 070	0	422 480 563	17 549 326	0	0	17 549 326	431 055 819	8 974 070	0	440 029 889
1	Személyi juttatások	K1	125 594 077	0	0	125 594 077	0	0	0	0	125 594 077	0	0	125 594 077
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	14 497 124	0	0	14 497 124	0	0	0	0	14 497 124	0	0	14 497 124
3	Dologi kiadások	K3	155 261 100	4 394 070	0	159 655 170	15 042 138	0	0	15 042 138	170 303 228	4 394 070	0	174 697 298
1	Kamatkiadások	K35												
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 110 000	0	0	2 110 000	0	0	0	0	2 110 000	0	0	2 110 000
5	Egyéb működési célú kiadások	K5	116 044 192	4 580 000	0	120 624 192	2 507 198	0	0	2 507 198	118 551 390	4 580 000	0	123 131 390
1	Elvonások és befizetések	K502	79 864 142	0	0	79 864 142	3 507 198	0	0	3 507 198	83 371 340	0	0	83 371 340
2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	23 180 050	0	0	23 180 050	-1 000 000	0	0	-1 000 000	22 180 050	0	0	22 180 050
3	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	13 000 000	4 580 000	0	17 580 000	0	0	0	0	13 000 000	4 580 000	0	17 580 000
4	Egyéb működési célú kiadások	K5												
6	Tartalék													
2	Felhalmozási kiadások összesen		913 531 130	1 000 000	0	914 531 130	-49 922 875	3 175 000	0	-46 747 875	863 688 255	4 175 000	0	867 783 255
1	Beruházások	K6	678 991 655	1 000 000	0	679 991 655	-49 922 875	3 175 000	0	-46 747 875	629 068 780	4 175 000	0	633 243 780
2	Felújítások	K7	234 539 475	0	0	234 539 475	0	0	0	0	234 539 475	0	0	234 539 475
3	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84												
2	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89												
II.	Finanszírozási kiadások		912 510 504	0	0	912 510 504	4 132 827	0	0	4 132 827	916 643 331	0	0	916 643 331
1	Belföldi finanszírozási kiadások	K91												
1	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912												

2 Államháztartáson belüli megérőlegetések visszafizetése	K914	22 963 672	0	0	22 963 672	855 307	0	0	855 307	23 518 979	0	0	23 518 979
3 Központi, irányító szervek támogatások folyósítása	K915	889 846 832	0	0	889 846 832	3 277 520	0	0	3 277 520	893 124 352	0	0	893 124 352
4 Hírtörlesztés	K916												

33

8. melléklet a .../2026. (VI. 25.) önkormányzati rendelethez

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

LETENYE VÁROS ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEINEK 2026. ÉVI KIEMELT BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATA

Letenyei Községi Önkormányzat Hivatal													
Cím száma, neve	Adatok Ft-ban												
Előirányzat megnevezés	Rovat szám	2026. évi eredeti előirányzat				1. módosítás				2026. évi módosított előirányzat			
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államgazdasági feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államgazdasági feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államgazdasági feladatok	Összesen
BEVÉTELEK		353 545 481	0	280 000	353 825 481	2 263 179	0	0	2 263 179	355 808 660	0	280 000	356 088 660
I. Kötségvetési bevételek		20 078 706	0	280 000	20 358 706	983 179	0	0	983 179	21 061 885	0	280 000	21 341 885
1 Működési bevételek összesen		20 078 706	0	280 000	20 358 706	983 179	0	0	983 179	21 061 885	0	280 000	21 341 885
1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	11 068 696	0	0	11 068 696	983 179	0	0	983 179	12 051 875	0	0	12 051 875
1 Egyéb működési célú támogatások bevételei államházt. belül	B16	11 068 696	0	0	11 068 696	983 179	0	0	983 179	12 051 875	0	0	12 051 875
2 Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1 Egyéb közhatalmi bevételek	B36												
3 Működési bevételek	B4	9 010 010	0	280 000	9 290 010	0	0	0	0	9 010 010	0	280 000	9 290 010
1 Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401												
2 Szolgáltatások ellenértéke	B402	0	0	280 000	280 000	0	0	0	0	0	0	280 000	280 000
3 Kérvényezett szolgáltatások ellenértéke	B403	9 000 000	0	0	9 000 000	0	0	0	0	9 000 000	0	0	9 000 000
4 Tulajdonosi bevételek	B404												
5 Ellátási díjak	B405												
6 Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406												
7 Általános forgalmi adó visszatérítése	B407												
8 Kamatbevételek	B408	10	0	0	10	0	0	0	0	10	0	0	10
9 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409												
10 Biztosítási alól kifizetési kárterítés	B410												
11 Egyéb működési bevételek	B411	10 000			10 000	0	0	0	0	10 000	0	0	10 000
4 Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0	0	0				
1 Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65												
2 Felhalmozási bevételek összesen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

1	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei aló-a betárolt	B25												
2	Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	Immateriális javak értékesítése	B51												
2	Ingatlanok értékesítése	B52												
3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53												
3	Felhalmozási célú áruvet pénzeszközök	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	Egyéb felhalmozási célú áruvet pénzeszközök	B75												
II.	Finanszírozási bevételek	B8	333 466 775	0	0	333 466 775	1 280 000	0	0	1 280 000	334 746 775	0	0	334 746 775
1	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Belföldi értékpapírok bevételei	B812												
3	Maradvány igénybevétele	B813	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	Élőítő évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8131												
1	Élőítő évi működési költségvetési maradvány igénybevétele	B8131												
2	Élőítő évi vállalkozási maradvány igénybevétele	B8132	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814												
5	Külföldi, tárgyháztervi támogatások	B816	333 466 775	0	0	333 466 775	1 280 000	0	0	1 280 000	334 746 775	0	0	334 746 775
KIADÁSOK			353 599 481	0	226 000	353 825 481	2 263 179	0	0	2 263 179	355 862 660	0	226 000	356 088 660
1. Kölségvetési kiadások			353 599 481	0	226 000	353 825 481	2 263 179	0	0	2 263 179	355 862 660	0	226 000	356 088 660
1	Működési kiadások összesen		353 107 947	0	226 000	353 333 947	2 263 179	0	0	2 263 179	355 371 126	0	226 000	355 597 126
1	Statisztikai juttatások	K1	265 456 923	0	200 000	265 656 923	1 656 110	0	0	1 656 110	267 113 033	0	200 000	267 313 033
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	36 096 871	0	26 000	36 122 871	391 524	0	0	391 524	36 488 395	0	26 000	36 514 395
3	Dologi kiadások	K3	51 554 153	0	0	51 554 153	215 545	0	0	215 545	51 769 698	0	0	51 769 698
1	Kamatkiadások	K35												
4	Ellátások pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	Elvonások és befizetések	K502												
2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506												
3	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512												
4	Egyéb működési célú kiadások	K5												
2	Felhalmozási kiadások összesen		491 534	0	0	491 534	0	0	0	0	491 534	0	0	491 534
1	Beruházások	K6	491 534	0	0	491 534	0	0	0	0	491 534	0	0	491 534
2	Felújítások	K7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84												
2	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89												
II.	Finanszírozási kiadások		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

"

9. melléklet a .../2026. (VI. 25.) önkormányzati rendelethez

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

LETENYE VÁROS ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEINEK 2026. ÉVI KIEMELT BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATA

Cím száma, sor	Letenye Hőviég Óvoda												Adatok Ft-ba	
	Előirányzat megnevezése	Rovat szám	2026. évi eredeti előirányzat				I. módosítás				2026. évi módosított előirányzat			
Kötelező feladatok			Önként vállalt	Államháztartási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt	Államháztartási feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt	Államháztartási feladatok	Összesen	
BEVÉTELEK			420 027 525	0	0	420 027 525	1 997 520	0	0	1 997 520	422 025 045	0	0	422 025 045
I. Közhatalmi bevételek			26 929 470	0	0	26 929 470	0	0	0	0	26 929 470	0	0	26 929 470
1	Működési bevételek összesen		26 929 470			26 929 470	0	0	0	0	26 929 470	0	0	26 929 470
	1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16												
	2 Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1 Egyéb közhatalmi bevételek	B36												
	3 Működési bevételek	B4	26 929 470			26 929 470	0	0	0	0	26 929 470	0	0	26 929 470
	1 Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401												
	2 Szolgáltatások ellenértéke	B402	8 000 000	0	0	8 000 000	0	0	0	0	8 000 000	0	0	8 000 000
	3 Külső vállalkozások szolgáltatásai ellenértéke	B403												
	4 Tulajdonosi bevételek	B404												
	5 Ellátási díjak	B405	13 161 000			13 161 000	0	0	0	0	13 161 000	0	0	13 161 000
	6 Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	5 713 470	0	0	5 713 470	0	0	0	0	5 713 470	0	0	5 713 470
	7 Általános forgalmi adó visszatérítése	B407												
	8 Kamatbevételek	B408												
	9 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409												
	10 Biztosítási állami kifizetés kárcsítés	B410												
	11 Egyéb működési bevételek	B411	55 000	0	0	55 000	0	0	0	0	55 000	0	0	55 000
	4 Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1 Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65												
2	Felhalmozási bevételek összesen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25												

2 Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1 Immateriális javak értéktelenítése	B51													
2 Ingatlanok értéktelenítése	B52													
3 Egyéb tárgyi eszközök értéktelenítése	B53													
3 Felhalmozási célú ásványi nyersanyagok	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1 Egyéb felhalmozási célú ásványi nyersanyagok	B75													
II. Finanszírozási bevételek	B8	393 098 055	0	0	393 098 055	1 997 520	0	0	1 997 520	395 095 575	0	0	395 095 575	
1 Belföldi finanszírozás bevételei	B81		0	0	0									
2 Belföldi értékpapírok bevételei	B812													
3 Maradvány igénybevétele	B813	10 998	0	0	10 998	0	0	0	0	10 998	0	0	10 998	
1 Ellátó évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8131	10 998	0	0	10 998	0	0	0	0	10 998	0	0	10 998	
1 Ellátó évi működési költségvetési maradvány igénybevétele	B8131	10 998	0	0	10 998	0	0	0	0	10 998	0	0	10 998	
2 Ellátó évi vállalkozási maradvány igénybevétele	B8132													
4 Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814													
5 Képzési, irányítási szervi támogatások	B816	393 087 057	0	0	393 087 057	1 997 520	0	0	1 997 520	395 084 577	0	0	395 084 577	
KIADÁSOK		420 027 525			420 027 525	1 997 520	0	0	1 997 520	422 025 045	0	0	422 025 045	
I. Költségvetési kiadások		420 027 525	0	0	420 027 525	1 997 520	0	0	1 997 520	422 025 045	0	0	422 025 045	
1 Működési kiadások összesen		417 413 026	0	0	417 413 026	1 997 520	0	0	1 997 520	419 410 546	0	0	419 410 546	
1 Személyi juttatások	K1	277 458 816	0	0	277 458 816	1 981 200	0	0	1 981 200	279 440 016	0	0	279 440 016	
2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	39 100 000	0	0	39 100 000	257 556	0	0	257 556	39 357 556	0	0	39 357 556	
3 Dologi kiadások	K3	100 854 210	0	0	100 854 210	-241 236	0	0	-241 236	100 612 974	0	0	100 612 974	
1 Készletkiadások	K35													
4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5 Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1 Elvonások és befizetések	K502													
2 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	K506													
3 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512													
4 Egyéb működési célú kiadások	K5													
2 Felhalmozási kiadások összesen		2 614 499	0	0	2 614 499	0	0	0	0	2 614 499	0	0	2 614 499	
1 Beruházások	K6	2 614 499	0	0	2 614 499	0	0	0	0	2 614 499	0	0	2 614 499	
2 Felújítások	K7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3 Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	K84													
2 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89													
II. Finanszírozási kiadások		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1 Belföldi finanszírozás kiadásai	K91													
1 Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912													
2 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítése	K914													
3 Képzési, irányítási szervi támogatások folyósítása	K915													

Csofaj	Leány Hívás Órda	Kiadások kormányzat funkciókhoz	Eredeti előirányzat	1. módosítás	Módosított előirányzat
091110	Óvodai nevelés				
	Személyi juttatások		186 095 688	1 828 800	187 924 488
	Munkaadókat terhelő járulékok		27 000 000	237 744	27 237 744
	Dologi kiadások		1 613 000	0	1 613 000
	Költségvetési létesítmények		21	0	21
	Óvodai nevelés összesen		214 708 688	2 066 544	216 775 232
096015	Gyermekétkeztetés lakótervezési mértékhatáron				
	Személyi juttatások		57 105 128	0	57 105 128
	Munkaadókat terhelő járulékok		7 600 000	0	7 600 000
	Dologi kiadások		56 281 000	0	56 281 000
	Beruházási kiadások		957 500	0	957 500
	Költségvetési létesítmények		11	0	11
	Gyermekétkeztetés összesen		121 943 628	0	121 943 628
091120	Sajátos nevelési igényű gyermekek nevelésének, ellátásának feladatai				
	Személyi juttatások		2 464 000	0	2 464 000
	Munkaadókat terhelő járulékok		300 000	0	300 000
	Dologi kiadások		1 440 000	0	1 440 000
	Költségvetési létesítmények		0	0	0
	Sajátos nevelési igényű gyermekek nevelésének, ellátásának feladatai összesen		4 204 000	0	4 204 000
091140	Óvodai nevelés, ellátás működésének feladatai				
	Személyi juttatások		9 070 000	0	9 070 000
	Munkaadókat terhelő járulékok		1 200 000	0	1 200 000
	Dologi kiadások		25 959 210	-241 236	25 717 974
	Beruházási és felújítási kiadások		1 656 999	0	1 656 999
	Költségvetési létesítmények		1	0	1
	Óvodai nevelés, ellátás működésének feladatai összesen		37 886 209	-241 236	37 644 973
040910	Más szerv részére végzett átemelésű feladatok, egyéb szolgáltatások				
	Személyi juttatások				
	Munkaadókat terhelő járulékok				
	Dologi kiadások		10 029 000	0	10 029 000
	Költségvetési létesítmények		0		
	Más szerv részére végzett átemelésű feladatok összesen:		10 029 000	0	10 029 000
104031	Gyermekek bölcsődében és nappi bölcsődében történő ellátása				
	Személyi juttatások		22 724 000	152 400	22 876 400
	Munkaadókat terhelő járulékok		3 000 000	19 812	3 019 812
	Dologi kiadások		2 781 000	0	2 781 000
	Beruházási és felújítási kiadások				
	Költségvetési létesítmények		3	0	3
	Gyermekek bölcsődében és nappi bölcsődében történő ellátása összesen		28 505 000	172 212	28 677 212

104035	Gyermekotthonok költségvetése																			
	Személyi juttatások																			
	Munkaadókat terhelő járulékok																			
	Dologi kiadások		2 751 000	0	2 751 000															
	Beruházási és fejlesztési kiadások																			
	Költségvetési létesítmények																			
	Gyermekotthonok költségvetése összesen		2 751 000	0	2 751 000															
	Letenyeri Hővörzsi Óvoda		420 037 525	1 997 520	422 035 045															
	Felhalmozási kiadások		2 614 499	0	2 614 499															
	Működési kiadások		417 413 026	1 997 520	419 410 546															
	Költségvetési létesítmények		36,0	0,0	36,0															

10. melléklet a .../2026. (VI. 25.) önkormányzati rendelethez

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

LETENYE VÁROS ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEINEK KIEMELT BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATA

Cím száma, neve		Fáklya Művelődési Ház és Könyvtár												Adatok Ft-ban			
Előirányzat megnevezés		Rovat szám	2026. évi eredeti előirányzat				I. módosítás				2026. évi módosított előirányzat						
			Köztérrel foglalkozó feladatok	Önként vállalt feladatok	Államgazdasági feladatok	Összesen	Köztérrel foglalkozó feladatok	Önként vállalt feladatok	Államgazdasági feladatok	Összesen	Köztérrel foglalkozó feladatok	Önként vállalt feladatok	Államgazdasági feladatok	Összesen			
BEVÉTELEK				95 437 000	0	0	95 437 000	0	0	0	0	95 437 000	0	0	95 437 000		
I. Költségvetési bevételek				2 651 000	0	0	2 651 000	0	0	0	0	2 651 000	0	0	2 651 000		
1	Működési bevételek összesen		2 651 000	0	0	2 651 000	0	0	0	0	2 651 000	0	0	2 651 000			
	1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	1 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16															
	2 Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	1 Egyéb közhatalmi bevételek	B36															
	3 Működési bevételek	B4	2 651 000	0	0	2 651 000	0	0	0	0	2 651 000	0	0	2 651 000			
	1 Áru- és szolgáltatások értékesítése	B401															
	2 Szolgáltatások értékesítése	B402	1 300 000	0	0	1 300 000	0	0	0	0	1 300 000	0	0	1 300 000			
	3 Kiszámlázott szolgáltatások értékesítése	B403	760 000	0	0	760 000	0	0	0	0	760 000	0	0	760 000			
	4 Tulajdonosi bevételek	B404															
	5 Ellátási díjak	B405															
	6 Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	561 000	0	0	561 000	0	0	0	0	561 000	0	0	561 000			
	7 Általános forgalmi adó visszatérítése	B407															
	8 Kamatbevételek	B408															
	9 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409															
	10 Buzsvai általános forgalmi adó	B410															
	11 Egyéb működési bevételek	B411	30 000	0	0	30 000	0	0	0	0	30 000	0	0	30 000			
	4 Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	1 Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65															
2	Felhalmozási bevételek összesen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	1 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	1 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25															
	2 Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	1 Immateriális javak értékesítése	B51															

[illegible]

11. melléklet a .../2026. (VI. 25.) önkormányzati rendelethez

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

LETENYE VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2026.ÉVI MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSAINAK, ÁTADOTT PÉNZESZKÖZEINEK ELŐIRÁNYZATA

Sor szá m	Rovat megnevezése	Adatok Ft-ban		
		Eredeti előirányzat	I. módosítás	Módosított előirányzat
1	Elvonások és befizetések	79 864 142	3 507 198	83 371 340
	Elvonások és befizetések	79 864 142	3 507 198	83 371 340
2	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése, nyújtása államháztartáson belülrre	0	0	0
	ebből: központi költségvetési szervek			
	ebből: központi kezelésű előirányzatok			
	ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása			
	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok			
	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai			
	ebből: elkülönített állami pénzalapok			
	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik			
	ebből: társulások és költségvetési szerveik			
3	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	23 180 050	-1 000 000	22 180 050
	ebből: központi költségvetési szervek	22 600 000	-1 000 000	21 600 000
	Bursa Hungarica	400 000	0	400 000
	Kanizsai Dorottya Kórház	22 200 000	-1 000 000	21 200 000
	ebből: központi kezelésű előirányzatok			
	ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása:			
	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok			
	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai			
	ebből: elkülönített állami pénzalapok			
	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	0		
	ebből: társulások és költségvetési szerveik	580 050	0	580 050
	Dél-Zala Murahíd tagdíj	193 350	0	193 350
	ETT tagdíj	386 700	0	386 700
	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik			
4	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0
	ebből: állami vagy önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságok tartozásai miatti kifizetések			
5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	17 580 000	0	17 180 000
	ebből: egyházi jogi személyek			
	ebből: nonprofit gazdasági társaságok			
	ebből: egyéb civil szervezetek			
	ebből: háztartások			
	ebből: pénzügyi vállalkozások			
	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások			
	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások			
	ebből: egyéb vállalkozások			
	ebből: Európai Unió			
	ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek			
	ebből: nonprofit gazdasági társaságok			
	ebből: egyéb civil szervezetek	1 180 000	0	1 180 000
	TÖÖSZ	120 000	0	120 000
	Kisvárosok Szövetsége	60 000	0	60 000

	Egyéb civil szervezetek támogatása	1 000 000	0	1 000 000
	ebből: háztartások	400 000	0	400 000
	Rotavírus elleni védőoltás tám.	400 000	0	400 000
	ebből: pénzügyi vállalkozások			
	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások			
	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	16 000 000	0	16 000 000
	ebből: egyéb vállalkozások			
6	Egyéb működési célú kiadások összesen	40 760 050	2 507 198	122 731 390
Sor szá m	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	I. módosítás	Módosított előirányzat
7	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0
	ebből: központi költségvetési szervek			
	ebből: központi kezelésű előirányzatok			
	ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása			
	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok			
	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai			
	ebből: elkülönített állami pénzalapok			
	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik			
	ebből: társulások és költségvetési szerveik			
8	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök államháztartáson belülre (=229+...+238)	0	0	0
	ebből: központi költségvetési szervek			
	ebből: központi kezelésű előirányzatok			
	ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása			
	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok			
	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai			
	ebből: elkülönített állami pénzalapok			
	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik			
	ebből: központi költségvetési szervek			
	ebből: központi kezelésű előirányzatok			
	ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása			
	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok			
	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai			
	ebből: elkülönített állami pénzalapok			
	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik			
	ebből: társulások és költségvetési szerveik			
	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik			
	ebből: állami vagy önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságok tartozásai miatti kifizetések			
9	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0
	ebből: egyházi jogi személyek			
	ebből: nonprofit gazdasági társaságok			
	ebből: egyéb civil szervezetek			
	ebből: háztartások			
	ebből: pénzügyi vállalkozások			
	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások			
	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások			
	ebből: egyéb vállalkozások			
	ebből: Európai Unió			
	ebből: egyházi jogi személyek			
	ebből: nonprofit gazdasági társaságok			
	ebből: egyéb civil szervezetek			
	ebből: háztartások			
	ebből: pénzügyi vállalkozások			
	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások			

ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások			
ebből: egyéb vállalkozások			
ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek			

”

12. melléklet a .../2026. (VI. 25.) önkormányzati rendelethez

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

**LETENYE VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2026.ÉVI MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI
CÉLÚ TÁMOGATÁSAINAK, ÁTVETT PÉNZESZKÖZEINEK ELŐIRÁNYZATA**

		Adatok: Ft-ban		
Rovat megnevezése		Eredeti előirányzat	I. módosítás	Módosított előirányzat
1 Elvonások és befizetések bevétele		0	25 689 230	25 689 230
Elvonások és befizetések		0	25 689 230	25 689 230
2 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről		0	0	0
ebből: központi költségvetési szervek				
ebből: központi kezelésű előirányzatok				
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása				
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok				
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai				
ebből: elkülönített állami pénzalapok				
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				
ebből: társulások és költségvetési szerveik				
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik				
3 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről		0	0	0
ebből: központi költségvetési szervek				
ebből: központi kezelésű előirányzatok				
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása				
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok				
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai				
ebből: elkülönített állami pénzalapok				
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				
ebből: társulások és költségvetési szerveik				
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik				
4 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		90 377 209	2 263 179	92 640 388
ebből: központi költségvetési szervek		7 550 696	983 179	8 533 875
Országgyűlési Választás		7 550 696	983 179	8 533 875
ebből: központi kezelésű előirányzatok		15 765 924	1 280 000	17 045 924
Otthonteremtési tám		15 765 924	1 280 000	17 045 924
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása		0	0	0
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok		8 093 979	0	8 093 979
Versenyképes Járás EXTRA		8 093 979	0	8 093 979
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai		9 182 400	0	9 182 400
fogorvosi alapelállítás támogatása		9 000 000	0	9 000 000
iskola eü.-i ellátás támogatása		182 400	0	182 400
ebből: elkülönített állami pénzalapok		46 266 210	0	46 266 210
közcélú foglalkoztatás bértámogatás		46 266 210	0	46 266 210
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik		3 518 000	0	3 518 000
Főépítész hozzájárulás		3 518 000	0	3 518 000
ebből: társulások és költségvetési szerveik		0		
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik				
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik				
5 Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen		90 377 209	27 952 409	118 329 618
6 Működési célú garancia és kezességvállalásból származó megtérülés		0	0	0
Működési célú garancia és kezességvállalásból származó megtérülés				
7 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=229+...+237)		0	0	0
ebből: egyházi jogi személyek				
ebből: nonprofit gazdasági társaságok				

ebből: egyéb civil szervezetek				
ebből: háztartások				
ebből: pénzügyi vállalkozások				
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások				
ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások				
ebből: egyéb vállalkozások				
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		0	0	0
ebből: egyházi jogi személyek				
ebből: nonprofit gazdasági társaságok				
ebből: egyéb civil szervezetek				
ebből: háztartások				
ebből: pénzügyi vállalkozások				
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások				
ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások				
ebből: egyéb vállalkozások				
Működési célú átvett pénzeszközök összesen		0	0	0
Rovat megnevezése		Eredeti előirányzat	I. módosítás	Módosított előirányzat
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről		0	0	0
ebből: központi költségvetési szervek				
ebből: központi kezelésű előirányzatok				
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása				
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok				
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai				
ebből: elkülönített állami pénzalapok				
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				
ebből: társulások és költségvetési szerveik				
ebből: nemzeti önkormányzatok és költségvetési szerveik				
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik				
Felhalmozási célú Önkormányzati támogatások		0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről		0	0	0
ebből: központi költségvetési szervek				
ebből: központi kezelésű előirányzatok				
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása				
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok				
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai				
ebből: elkülönített állami pénzalapok				
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				
ebből: társulások és költségvetési szerveik				
ebből: nemzeti önkormányzatok és költségvetési szerveik				
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		270 700 182	-29 968 964	240 731 218
ebből: központi költségvetési szervek				
ebből: központi kezelésű előirányzatok		0		
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása		133 195 880	0	133 195 880
KAP		133 195 880	0	133 195 880
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok		136 221 602	-29 968 964	106 252 638
MFP-közzivallgítás		49 352 637		49 352 637
Rekortán futó pálya		29 968 964	- 29 968 964	-
Versenyképes Járás 2026		56 900 001		56 900 001
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai				
ebből: elkülönített állami pénzalapok		1 282 700	0	1 282 700
Közcélú foglalkoztatás eszközbeszerzés támogatása		1 282 700	0	1 282 700
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik				
ebből: társulások és költségvetési szerveik				
ebből: nemzeti önkormányzatok és költségvetési szerveik				

1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen:	270 700 182	-29 968 964	240 731 218
2				
3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0
4	ebből: egyházi jogi személyek			
5	ebből: nonprofit gazdasági társaságok			
6	ebből: egyéb civil szervezetek			
7	ebből: háztartások			
8	ebből: pénzügyi vállalkozások			
9	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások			
10	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások			
11	ebből: egyéb vállalkozások			
12	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	150 000	150 000
13	ebből: egyházi jogi személyek			
14	ebből: nonprofit gazdasági társaságok			
15	ebből: egyéb civil szervezetek			
16	ebből: háztartások		150 000	150 000
17	ebből: pénzügyi vállalkozások			
18	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások			
19	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások			
20	ebből: egyéb vállalkozások			
21	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen:	0	150 000	150 000
22				

»

13. melléklet a .../2026. (VI. 25.) önkormányzati rendelethez

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

LETENYE VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2026. ÉVI KIADÁSAI BERUHÁZÁSI FELADATONKÉNT ÉS FELÚJÍTÁSI CÉLONKÉNT

Adatok: Ft-ban			
Felújítás megnevezése	2026. évi előirányzat	I. módosítás	Módosított előirányzat
Viziközmű vagyon felújítása	20 325 061	0	20 325 061
Családsegítő szennyvíz hálózat	2 000 000	0	2 000 000
Temető járda felújítás	3 000 000	0	3 000 000
Bérlakások korszerűsítése	2 700 000	0	2 700 000
VJ 2026- könyvtár felújítás	56 900 001	0	56 900 001
Öreghegyi út	140 206 190	0	140 206 190
Eötvös úti járda	9 408 223	0	9 408 223
Felújítás összesen	234 539 475	0	234 539 475
Beruházás megnevezése	2026. évi előirányzat	I. módosítás	Módosított előirányzat
Letenyei Hóvirág Óvoda	2 614 499	0	2 614 499
asztali számítógép élelmezésvezető	399 999	0	399 999
konyhai kis és nagy értékű eszközök	957 500	0	957 500
tomaszoba felszerelések	300 000	0	300 000
gyermekágy (25db)	400 000	0	400 000
gyermekágy tároló	180 000	0	180 000
tányérszett	250 000	0	250 000
meghibásodó gépek pótlása	127 000	0	127 000
Fáklya Művelődési Ház és Könyvtár	0	160 000	160 000
nyomtató	0	160 000	160 000
Letenyei Család és Gyermekjóléti Központ	550 000	0	550 000
szerver	400 000	0	400 000
irodaszék	150 000	0	150 000
Letenyei Közös Önkormányzati Hivatal	491 534	0	491 534
irodabútorok	491 534	0	491 534
Letenye Város Önkormányzata	679 991 655	-46 747 875	633 243 780
MFP-közvilágítás	49 352 637	0	49 352 637
Közmunka program keretében eszközök beszerzése	1 282 700	0	1 282 700
Rekortán futópálya	49 948 275	-49 948 275	0
TOP-PLUSZ-1.2.1-21-ZA2-2022-00005 Zala Kétkeréken pályázat beruházás	567 308 493	0	567 308 493
strand- porszívó	1 000 000	3 175 000	4 175 000
Gáznyomás szabályozó	2 000 000	0	2 000 000
kisértékű eszközbeszerzés	0	25 400	25 400
Település rendezési terv elkészítése	9 099 550	0	9 099 550
Beruházás összesen	683 647 688	-46 587 875	637 059 813

”

14. melléklet a .../2026. (VI. 25.) önkormányzati rendelethez

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

LETENYE VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI ROVATONKÉNT 2026. ÉVBEN

Rovat száma	Megnevezés	Adatok: Ft-ban		
		2026. évi eredeti előirányzat	I. módosítás	2026. évi módosított előirányzat
	Költségvetési kiadások			
K1	Személyi juttatások	768 159 576	3 637 310	771 796 886
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj. adó	104 113 995	649 080	104 763 075
K3	Dologi kiadások	363 616 843	14 856 437	378 473 280
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 110 000	0	2 110 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	120 624 192	2 507 198	123 131 390
	Működési költségvetés összesen:	1 358 624 606	21 650 025	1 380 274 631
K6	Beruházások	683 647 688	-46 587 875	637 059 813
K7	Felújítások	234 539 475	0	234 539 475
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
	Felhalmozási költségvetés összesen:	918 187 163	-46 587 875	871 599 288
K1-K8	Költségvetési kiadások összesen:	2 276 811 769	-24 937 850	2 251 873 919
K9	Finanszírozási kiadások	22 663 672	855 307	23 518 979
	Önkormányzat kiadásai összesen	2 299 475 441	-24 082 543	2 275 392 898

”

15. melléklet a .../2026. (VI. 25.) önkormányzati rendelethez

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

Előirányzat-felhasználási terv

	Jan.	Febr.	Márc.	Ápr.	Máj.	Jún.	Júl.	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
Megnevezés													Adatok: Ft-ban
Bevételek													
Önkormányzatok működési támogatásai	55 420 706	55 420 708	55 420 708	55 420 708	55 420 708	55 420 708	55 420 708	55 420 708	55 420 708	55 420 708	55 420 708	54 644 236	664 272 022
Működési célú támogatások ÁH-n belülről	7 531 434	7 531 434	33 220 664	7 531 434	8 811 434	8 514 613	7 531 434	7 531 434	7 531 434	7 531 434	7 531 434	7 531 435	118 329 618
Közhatalmi bevételek	35 007 892	35 007 892	35 007 892	35 007 892	35 007 892	35 007 892	35 007 892	35 007 892	35 007 892	35 007 892	35 007 892	35 007 892	420 094 704
Működési bevételek	7 611 545	7 611 545	7 611 545	7 611 545	7 611 545	7 611 545	7 611 545	7 611 545	7 611 545	7 611 545	7 611 545	7 611 555	91 338 550
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	0	0	66 597 940	56 900 001	0	0	49 352 637	0	1 282 700	0	0	66 597 940	240 731 218
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	150 000	0	0	0	0	0	0	0	0	150 000
Finanszírozási bevételek	739 621 479	855 307	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	740 476 786
Bevételek összesen	845 193 056	106 426 886	197 858 749	162 621 580	106 851 579	106 554 758	154 924 216	105 571 579	106 854 279	105 571 579	105 571 579	171 393 058	2 275 392 898
Kiadások													
Személyi juttatások	64 316 407	64 316 407	64 316 407	64 316 407	64 316 407	64 316 407	64 316 407	64 316 407	64 316 407	64 316 407	64 316 407	64 316 409	771 796 886
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 730 256	8 730 256	8 730 256	8 730 256	8 730 256	8 730 256	8 730 256	8 730 256	8 730 256	8 730 256	8 730 256	8 730 259	104 763 075
Dologi kiadások	31 539 440	31 539 440	31 539 440	31 539 440	31 539 440	31 539 440	31 539 440	31 539 440	31 539 440	31 539 440	31 539 440	31 539 440	378 473 280
Ellátottak pénzbeli juttatásai	175 800	175 800	175 800	175 800	175 800	175 800	175 800	175 800	175 800	175 800	175 800	176 200	2 110 000
Egyéb működési célú kiadások	10 052 016	10 052 016	10 052 016	10 052 016	10 052 016	10 052 016	12 559 214	10 052 016	10 052 016	10 052 016	10 052 016	10 052 016	123 131 390
Beruházás	56 970 640	56 970 640	56 970 640	56 970 640	56 970 640	56 970 640	10 382 765	56 970 640	56 970 640	56 970 640	56 970 640	56 970 648	637 059 813
Felújítás	19 544 956	19 544 956	19 544 956	19 544 956	19 544 956	19 544 956	19 544 956	19 544 956	19 544 956	19 544 956	19 544 956	19 544 959	234 539 475
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások	22 663 672	855 307	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23 518 979
Kiadások összesen	213 993 187	192 184 822	191 329 515	191 329 515	191 329 515	191 329 515	147 248 838	191 329 515	191 329 515	191 329 515	191 329 515	191 329 931	2 275 392 898

39

16. melléklet a .../2026. (VI. 25.) önkormányzati rendelethez

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

LETENYE VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁT MEGILLETŐ ÁLLAMI HOZZÁJÁRULÁSOK ÖSSZEGE

Hozzájárulás jogcíme	2026. évi	I. módosítás	Adatok: Ft-ban
			2026. évi módosított előirányzat
1.1. Települési önkormányzatok működésének általános támogatás (B111)	292 337 327	0	292 337 327
1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelynél)	237 071 664	0	237 071 664
1.1.1.2. Zöldterület-gazdálkodás támogatása	10 855 000	0	10 855 000
1.1.1.3. Közvilágítás támogatása	19 133 000	0	19 133 000
1.1.1.4. Köztemető támogatása	2 672 145	0	2 672 145
1.1.1.5. Közutak támogatása	4 321 310	0	4 321 310
1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	10 827 600	0	10 827 600
1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcs.feladatok támogatása	25 500	0	25 500
1.1.4. Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás	7 431 108	0	7 431 108
1.1.5. Közvilágítás kiegészítő támogatása			
1.2. Köznevelési feladatok támogatása (B112)	195 677 424	1 997 520	197 674 944
1.2.2.1. Óvodapedagógusok bérének támogatása	110 016 000	0	110 016 000
1.2.5.1.1. Pedagógusok munkáját segítő bértámogatása	44 536 000	0	44 536 000
1.2.1.1. Óvodaműködtetés támogatás	16 547 904	0	16 547 904
1.2.3.1.1.1. Minősítés kiegészítő támogatása alapfokú	956 000	0	956 000
Esélyteremtési illetményrész	23 621 520	0	23 621 520
2025. évi kiegészítő támogatás	0	1 997 520	1 997 520
1.3. Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása (B1131)	64 020 096	0	64 020 096
1.3.2.1. Család- és gyermekjóléti szolgálat	7 855 000	0	7 855 000
1.3.2.2.1. Család- és gyermekjóléti központ	32 715 000	0	32 715 000
1.3.2.2.2. Óvodai és iskolai segítő tevékenység	6 999 240	0	6 999 240
Szociális ágazati összevont pótlék	12 000 600	0	12 000 600
Kiegészítő szociális pótlék	4 450 256	0	4 450 256
1.3.3. Bölcsőde támogatása (B1131)	32 159 176	-2 774 000	29 385 176
1.3.3.1.1. Felsőf. Kisgyermeknevelők bértámogatás	22 624 000	-11 312 000	11 312 000
1.3.3.1.2. Bölcsődei dajkák bértámogatása	8 538 000	8 538 000	17 076 000
1.3.3.2. Bölcsődei üzemeltetés támogatása	997 176	0	997 176
1.4. Gyermekétkeztetési feladatok támogatása (B1132)	58 992 708	0	58 992 708
1.4.1.1. Gyermekétkeztetésben dolgozók bértámogatása	29 700 000	0	29 700 000
1.4.1.2. Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	29 292 708	0	29 292 708
1.5. Kulturális feladatok támogatása (B114)	21 861 771	0	21 861 771
1.5.2. Települési önkormányzatok könyvtári és közművelődési támogatása	8 557 671	0	8 557 671
Telep.önk.kult.fel.bérjellegű támogatása	13 304 100	0	13 304 100
Önkormányzati elszámolások (B115)	0	0	0
	0	0	0
Állami hozzájárulás összesen:	665 048 502	-776 480	664 272 022

»

17. melléklet a .../2026. (VI. 25.) önkormányzati rendelethez

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

LETENYE VÁROS ÖNKORMÁNYZATA LIKVIDITÁSI TERVE A 2026. ÉVRE

Hónap	Adat jellege	Nyitó pénzállomány	Pénzforgalmi			Záró pénzállomány	Hitel			Adatok Ft-ban Korrigált záróegyenleg
			Bevétel	Kiadás	Egyenleg		Felvétel	Törlesztés	Egyenleg	
Január	Havi	739 621 479	105 571 577	213 993 187	-108 421 610	631 199 869	0	0	0	631 199 869
	Halmazott		105 571 577	213 993 187	-108 421 610		0	0	0	0
Február	Havi	631 199 869	106 426 886	192 184 822	-85 757 936	545 441 933	0	0	0	545 441 933
	Halmazott		211 998 463	406 178 009	-194 179 546		0	0	0	0
Március	Havi	545 441 933	197 858 749	191 329 515	6 529 234	551 971 167	0	0	0	551 971 167
	Halmazott		409 857 212	597 507 524	-187 650 312		0	0	0	0
Április	Havi	551 971 167	162 621 580	191 329 515	-28 707 935	523 263 232	0	0	0	523 263 232
	Halmazott		572 478 792	788 837 039	-216 358 247		0	0	0	0
Május	Havi	523 263 232	106 851 579	191 329 515	-84 477 936	438 785 296	0	0	0	438 785 296
	Halmazott		679 330 371	980 166 554	-300 836 183		0	0	0	0
Június	Havi	438 785 296	106 554 758	191 329 515	-84 774 757	354 010 539	0	0	0	354 010 539
	Halmazott		785 885 129	1 171 496 069	-385 610 940		0	0	0	0
Július	Havi	354 010 539	154 924 216	147 248 838	7 675 378	361 685 917	0	0	0	361 685 917
	Halmazott		940 809 345	1 318 744 907	-377 935 562		0	0	0	0
Augusztus	Havi	361 685 917	105 571 579	191 329 515	-85 757 936	275 927 981	0	0	0	275 927 981
	Halmazott		1 046 380 924	1 510 074 422	-463 693 498		0	0	0	0
Szeptember	Havi	275 927 981	106 854 279	191 329 515	-84 475 236	191 452 745	0	0	0	191 452 745
	Halmazott		1 153 235 203	1 701 403 937	-548 168 734		0	0	0	0
Október	Havi	191 452 745	105 571 579	191 329 515	-85 757 936	105 694 809	0	0	0	105 694 809
	Halmazott		1 258 806 782	1 892 733 452	-633 926 670		0	0	0	0

November	Havi	105 694 809	105 571 579	191 329 515	-85 757 936	19 936 873	0	0	0	19 936 873
	Halmozott		1 364 378 361	2 084 062 967	-719 684 606		0	0	0	0
December	Havi	19 936 873	171 393 058	191 329 931	-19 936 873	0	0	0	0	0
	Halmozott		1 535 771 419	2 275 392 898	-739 621 479		0	0	0	0

”

18. melléklet a .../2026. (VI. 25.) önkormányzati rendelethez

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

Középtávú tervezés Áht, 24. § (4) bekezdés d) pontja alapján

Letenye Város Önkormányzata					
Középtávú tervezés Áht 24. § (4) bekezdés d) pontja alapján					
	2026. év	2027. év	2028. év	2029. év	Adatok Ft-ban
Személyi juttatások (K1)	771 796 886	780 286 632	789 650 092	796 756 942	3 138 490 572
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	104 763 075	105 915 469	107 186 454	108 151 133	426 016 131
Dologi kiadások (K3)	378 473 280	382 636 486	387 228 124	390 713 177	1 539 051 067
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	2 110 000	2 133 210	2 158 809	2 178 238	8 580 256
Egyéb működési célú kiadások (K5)	123 131 390	124 485 835	125 979 665	127 113 482	500 710 373
Működési kiadások összesen	1 380 274 631	1 395 457 652	1 412 203 144	1 424 912 972	5 612 848 399
Beruházások (K6)	637 059 813	27 392 284	27 693 599	27 942 842	720 088 538
Felújítások (K7)	234 539 475	112 160 019	113 393 779	114 414 323	574 507 596
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások összesen	871 599 288	139 552 303	141 087 378	142 357 165	1 294 596 134
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)	2 251 873 919	1 535 009 955	1 553 290 522	1 567 270 137	6 907 444 533
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	23 518 979	16 460 000	16 555 000	17 101 000	73 634 979
KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 275 392 898	1 551 469 955	1 569 845 522	1 584 371 137	6 981 079 512
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	782 601 640	794 340 665	803 078 412	810 306 118	3 190 326 834
Közhatalmi bevételek (B3)	420 094 704	426 396 125	431 086 482	434 966 260	1 712 543 571
Működési bevételek (B4)	91 338 550	92 708 628	93 728 423	94 571 979	372 347 580
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0	0
Működési bevételek összesen	1 294 034 894	1 313 445 417	1 327 893 317	1 339 844 357	5 275 217 985
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	240 731 218	34 128 983	54 661 085	20 911 916	350 433 202
Felhalmozási bevételek (B5)	0	500 000	0	60 000 000	60 500 000
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)	150 000	0	0		150 000
Felhalmozási bevételek összesen	240 881 218	34 628 983	54 661 085	80 911 916	411 083 202
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)	1 534 916 112	1 348 074 400	1 382 554 402	1 420 756 273	5 686 301 187
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK	740 476 786	203 395 555	187 291 121	163 614 864	1 294 778 325
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 275 392 898	1 551 469 955	1 569 845 523	1 584 371 137	6 981 079 512

»

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Tartalmazza a 2026. évi költségvetés főösszegét, a költségvetési bevételeket és kiadásokat, megbontva működési és felhalmozási bevételekre és kiadásokra, a kiemelt előirányzatok összegét, a költségvetési egyenleg összegét, a költségvetési finanszírozási összegeket, a finanszírozási bevételek és kiadások összegét. A kötelező és önként vállalt valamint államigazgatási feladatok szerinti bevétele és kiadások összegét.

A 2. §-hoz

Letenye Város Önkormányzatának a költségvetési többlet felhasználása, a költségvetési hiány finanszírozásának módjára vonatkozó általános rendelkezéseit tartalmazza.

A 3. §-hoz

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési főösszegét tartalmazza.

Letenyei Közös Önkormányzati Hivatal

A kiadási és a bevételi főösszeg nőtt 356 088 660 forintra.

Bevételek:

A működési célú támogatások államháztartáson belül rovat emelkedett 983 179 forinttal az országgyűlési képviselő választás többlet bevétele miatt. A központi, irányítószervi támogatás előirányzata 1 280 000 forinttal nőtt, ami az otthonteremtési támogatás összege.

Kiadások:

A személyi jellegű kiadások előirányzatát 1 656 110 forinttal, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 391 524 forinttal nőtt a bevételeknél említett országgyűlési képviselő választás és otthonteremtési kiadások miatt. A dologi kiadások előirányzata 215 545 forinttal nőtt a választás dologi kiadásai miatt.

Letenyei Hóvirág Óvoda

A kiadási és a bevételi főösszeg nőtt: 422 025 045 forint.

Bevételek:

A központi, irányítószervi támogatás előirányzata 1 997 520 forinttal nőtt, ami részben nyújt fedezett a 2025. évi tanárbéremelés kiegészítő támogatására.

Kiadások:

A személyi jellegű kiadások előirányzatát 1 981 200 forinttal, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata 257 556 forinttal nőtt a bevételeknél említett 2025. évi tanárbéremelés kiegészítő támogatása miatt. A dologi kiadások előirányzata 241 236 forinttal csökkent, a személyi jellegű kiadások és a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzat javára. Mivel a 2025. december havi elismert létszám alapján kapta meg az intézmény az egyszeri kiegészítő támogatásra, így az nem nyújtott teljes fedezett a kötelező kiadásra, így előirányzat átcsoportosítást kellett végrehajtani.

Fáklya Művelődési Ház és Könyvtár

A bevételi és kiadási főösszeg nem változott.

Bevételek:

Sem rovaton belüli sem kormányzati funkciók közötti átcsoportosítás nem történt.

Kiadások:

A beruházások előirányzata nőtt a dologi kiadások terhére 160 000 forinttal.

Letenyei Család és Gyermekjóléti Központ

A bevételi és kiadási főösszeg nem változott.

Sem rovaton belüli sem kormányzati funkciók közötti átcsoportosítás nem történt.

Letenye Város Önkormányzata, mint költségvetési szerv

Módosított bevételi és kiadási főösszeg: 2 224 456 475 forint

Bevételek:

Az önkormányzatot megillető állami támogatások előirányzata mindösszesen 776 480 forinttal csökkent. Az előirányzatot növelte a 2025. évi tanárbéremeléshez nyújtott kiegészítő támogatás jogcímen folyósított 1 997 520 forint támogatás. Az előirányzatra negatív hatást gyakorolt a májusi felmérés eredménye, miszerint a bölcsődei támogatás 2 774 000 forinttal csökkent.

Az egyéb működési célú támogatások bevételeinek előirányzata 26 969 230 forinttal került emelésre. A 2025. évi iparűzési adó elszámolásból 25 689 230 forint visszafizetés illette meg az Önkormányzatot. Az otthonteremtési támogatást plusz egy dolgozó kívánta igénybe venni, így 1 280 000 forint támogatás érkezett ezen a jogcímen.

A felhalmozási célú támogatások előirányzata 29 968 964 forinttal csökkent, a rekortán futópálya elnevezésű projekt visszaadása miatt.

A közhatalmi bevételek előirányzata módosításra került az első féléves teljesítéseket figyelembe véve, így az egyéb közhatalmi bevételek rovatát 22 405 296 forinttal szükséges csökkenteni.

A felhalmozási célú átvett pénzeszköz rovat előirányzata a lakáscélú támogatás visszafizetése miatt 150 000 forinttal került emelésre.

A finanszírozási bevételek előirányzata 965 788 forinttal növekedett, amely az államháztartáson belüli megelőlegezés (855 307 forint), valamint a maradvány helyesbítés (110 481 forint) eredménye. Az előző évi költségvetési maradvány összege azért került helyesbítésre a 2025. évi beszámolóban szereplő összegre, mert a 2026. évi költségvetés tervezésekor a maradvány pontos összege még nem volt ismeretes, ezért került most sor az összeg korrigálására.

Kiadások

A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok előirányzata nem változott.

A dologi kiadások előirányzata 15 042 128 forint összeggel emelésre került. Az emelés elősorban kiküldetés, futópálya terv elkészítése, büntető kamat, betondarálás, hitelkamat miatt történt.

Az egyéb működési célú kiadások előirányzata 2 507 198 forinttal emelkedett. Ebből:

Az elvonások, befizetések rovat előirányzata 3 507 198 forinttal került megemelésre, a 2025. évi beszámoló lezárásának következményeképpen.

Az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre rovat előirányzata csökkent 1 000 000 forinttal a Kanizsai Dorottya Korház támogatásának terhére.

Beruházások előirányzata összeségében 46 747 875 forinttal csökkent. Az előirányzatot növelte a Letenye Város Önkormányzata medence tisztító porszívó, illetve kazán szivattyú beszerzése. A rekortán futópálya visszaadása miatt a beruházást ki kellett vezetni az előirányzatok közül.

A finanszírozási kiadások előirányzata nőtt a már bevételek között kimutatott megelőlegezés összegével

A 4. §-hoz

A költségvetés mellékleteit mutatja be.

Az 5. §-hoz

A költségvetési rendelet hatálybalépésére vonatkozó szabályozást tartalmazza.

Az 1–18. melléklethez

A 2026. évi költségvetés módosított mellékleteit tartalmazza.